

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Sadama Turg

registrikood: 11905263

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kai tn 6

postisihthnumber: 15051

telefon: +372 56256961

e-posti aadress: riho.maurer@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Sadama Turg loodi 08.märtsil 2010 aastal. Ettevõtte eesmärk oli luua turg, mis pakub huvitavat ja kvaliteetset Eestis toodetud toidukaupa. 2011 aastal sõlmiti allrendileping ettevõttega, kes koordineerib kogu kauplemistegevust. Läbi aastate on OÜ Sadama Turg teinud kinnisvarainvesteeringuid.

Peamised finantssuhtarvud:	2023	2022
Müügitulu	384712	399107
Müügitulu juurdekasvutempo	-3,61	23,93
Käibe ärirentaablus %	31,54	25,05
Käibe puhaskasum %	32,00	28,23
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,29	1,99
Vara puhaskasum ROA	11,42	8,30
Omakapitali puhaskasum ROE	14,93	10,46

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu juurdekasvu tempo (%)	= (müügitulu 2023- müügitulu 2022)/müügitulu 2022*100
Käibe ärirentaablus (%)	= ärikasum/müügitulu*100
Käibe puhaskasum (%)	= puhaskasum/müügitulu *100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	= käibevara/lühiajalised kohustused
ROA (%)	= puhaskasum/varad kokku *100
ROE (%)	= puhaskasum /omakapital kokku*100

Riho Maurer

Juhatuses liige
Sadama Turg OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	266 202	419 916	
Nõuded ja ettemaksed	59 390	137 626	2
Kokku käibevarad	325 592	557 542	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	740 868	758 336	6
Materiaalsed põhivarad	11 621	41 155	7
Kokku põhivarad	752 489	799 491	
Kokku varad	1 078 081	1 357 033	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	125 000	125 000	8
Võlad ja ettemaksed	128 315	155 371	9
Kokku lühiajalised kohustised	253 315	280 371	
Kokku kohustised	253 315	280 371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	774 105	961 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 104	112 670	
Kokku omakapital	824 766	1 076 662	
Kokku kohustised ja omakapital	1 078 081	1 357 033	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	384 712	399 107	10
Mitmesugused tegevuskulud	-227 773	-253 764	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 871	-43 405	7
Muud ärikulud	-2 729	-1 956	
Ärikasum (kahjum)	121 339	99 982	
Intressitulud	1 765	12 688	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	123 104	112 670	
Tulumaks	-75 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 104	112 670	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadama Turg raamatupidamise 2023 aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse Standardile ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sadama Turg kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul lineaarselt. Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised: inventar, masinad ja seadmed 20-40%; muu materiaalne põhivara 10-20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustavad kaubanduspindade renditulud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) ettevõtteid, mis kontrollivad otseselt või kaudselt aruandvat ettevõtet, või on ise tema poolt kontrollitavad, või on temaga ühise kontrolli all;
- b) üksikisikuid, kes omavad aruandvas ettevõttes otsest või kaudset hääleõigust, mis annab neile olulise mõjuvõimu;
- c) ettevõtte juhtkonnaliikmeid;
- d) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- e) nõukogu liikmed

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	59 390	69 049
Seotud osapooltelt laekumata arveid	37 280	48 049
Ostjatelt laekumata arved	22 110	21 000
Kokku nõuded ostjate vastu	59 390	69 049

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	11 700	0	23 215
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11 700	0	23 215

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Intressinõuded	0	0
Kokku muud nõuded	0	0
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Intressinõuded	7 776	7 776
Kokku muud nõuded	7 776	7 776

Lisa 5 Laenuõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Juriidiline isik	0	0			
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Juriidiline isik	30 800	30 800	8%	EUR	05.10.2023
Juriidiline isik	30 000	30 000	2%	EUR	15.01.2023
Laenuõuded	60 800	60 800			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	103 000	830 225	933 225
Akumuleeritud kulum		-167 248	-167 248
Jääkmaksumus	103 000	662 977	765 977
Ostud ja parendused	0	19 270	19 270
Amortisatsioonikulu	0	-26 911	-26 911
31.12.2022			
Soetusmaksumus	103 000	849 495	952 495
Akumuleeritud kulum	0	-194 159	-194 159
Jääkmaksumus	103 000	655 336	758 336
Ostud ja parendused	0	9 635	9 635
Amortisatsioonikulu	0	-27 103	-27 103
31.12.2023			
Soetusmaksumus	103 000	859 130	962 130
Akumuleeritud kulum		-221 262	-221 262
Jääkmaksumus	103 000	637 868	740 868

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	245 507	231 223
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	115 438	150 384

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	144 680	6 865	151 545
Akumuleeritud kulum	-89 239	-1 423	-90 662
Jääkmaksumus	55 441	5 442	60 883
Ostud ja parendused		11 642	11 642
Amortisatsioonikulu	-14 734	-1 761	-16 495
Müügid (jääkmaksumuses)	-14 875		-14 875
31.12.2022			
Soetusmaksumus	95 825	18 507	114 332
Akumuleeritud kulum	-69 993	-3 184	-73 177
Jääkmaksumus	25 832	15 323	41 155
Ostud ja parendused	0	0	
Muud ostud ja parendused	0	0	
Amortisatsioonikulu	-29 169	-3 702	-32 871
Müügid (jääkmaksumuses)	23 766		23 766
Ümberliigitamised	-61 999		-61 999
Muud ümberliigitamised	-61 999		-61 999
Muud muutused	41 570		41 570
31.12.2023			
Soetusmaksumus	33 826	18 507	52 333
Akumuleeritud kulum	-33 826	-6 886	-40 712
Jääkmaksumus	0	11 621	11 621

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	23 766	17 500
Muud masinad ja seadmed	23 766	17 500
Kokku	23 766	17 500

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikult	125 000	125 000			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	125 000	125 000					
Laenukohustised kokku	125 000	125 000					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikult	125 000	125 000			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	125 000	125 000					
Laenukohustised kokku	125 000	125 000					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 315	24 315	
Maksuvõlad	11 700	11 700	3
Muud võlad	91 700	91 700	
Intressivõlad	91 700	91 700	
Saadud ettemaksed	600	600	
Kokku võlad ja ettemaksed	128 315	128 315	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 856	35 856	
Maksuvõlad	23 215	23 215	3
Muud võlad	91 700	91 700	
Intressivõlad	91 700	91 700	
Saadud ettemaksed	4 600	4 600	
Kokku võlad ja ettemaksed	155 371	155 371	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	384 712	399 107
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	384 712	399 107
Kokku müügitulu	384 712	399 107
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	384 712	399 107

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-76 944	-67 326
Energia	-98 915	-139 627
Elektrienergia	-98 915	-139 627
Veevarustusteenused	-8 415	-7 225
Riiklikud ja kohalikud maksud	-861	-666
Muud	-42 638	-38 920
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-227 773	-253 764

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 280	48 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 280	48 050
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	216 700	216 700
Kokku võlad ja ettemaksed	216 700	216 700

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	435 000	310 000	125 000
Kokku antud laenud	435 000	310 000	125 000
ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	125 000	125 000	
Kokku antud laenud	125 000	125 000	

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	346 315	346 707
Kokku müüdnud	346 315	346 707

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 800	10 800
Kokku ostetud	10 800	10 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

OÜ Sadama Turg (registrikood: 11905263) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MAURER	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	774 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 104
Kokku	822 209
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	
Kokku	822 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	384712	100.00%	Jah