

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.03.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Sadama Turg

registrikood: 11905263

tänava/talu nimi, Sadama 25-4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 15051

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: tauri.sumberg@legendhotels.eu

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sadama Turg loodi 08.märtsil 2010 aastal. Ettevõtte eesmärk on luua turg, mis ei kauple niivõrd kvantiteedis, kui et pakub huvitavat ja kvaliteetset Eestis toodetud toidukaupa, mis polettidele ei jõua. Samas annab väljundi väike tootjatele jõudmaks kiiremini lõpptarbijani, ilma kaubandusketi rangete mahu ja tarne piiranguteta. Turg paikneb Tallinna mõttes huvitava ja perspektiivika koha peal, Tallinna Sadamas, Admiraliteedi basseini ääres, endises C Terminali hoones. Tegemist on start up aastaga, mis nõuab arvestavas koguses finantsvahendit, et luua sobiv keskkond ja saavutada võimalikult kiiresti tarbijate hulgas kriitiline kogus tuntust. Esimesed 6 kuud tegeleti ettevalmistuse, ehituse ja rentnike otsimisega, ukseid avati 03.12. 2010.a.

Esimese majandusaasta käive oli 328265EEK ning kahjumiks -377677EEK. Kuna ettevõtte müügiperioodiks jäi vaid 1 kuu, viisid esialgsed käivituskulud ettevõtte omakapitali negatiivseks. Aruande esitamise ajaks oli OÜ Sadama Turg omakapital positiivne.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab esitatud OÜ Sadama Turg 2010a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Otetaru finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Sadama Turg on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	08.03.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 090	40 000	
Nõuded ja ettemaksed	504 827	0	2,3
Kokku käibevara	610 917	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 227 693	0	4
Kokku põhivara	1 227 693	0	
Kokku varad	1 838 610	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	666 287	0	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	666 287	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 510 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 510 000	0	
Kokku kohustused	2 176 287	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 677	0	
Kokku omakapital	-337 677	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 838 610	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	08.03.2010 - 31.12.2010	08.03.2010 - 08.03.2010	Lisa nr
Müügitulu	328 265	0	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-298 257	0	
Brutokasum (-kahjum)	30 008	0	
Turustuskulud	-234 796	0	
Üldhalduskulud	-150 004	0	7
Äriksam (-kahjum)	-354 792	0	
Finantstulud ja -kulud	-22 885	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-377 677	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 677	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	08.03.2010 - 31.12.2010	08.03.2010 - 08.03.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-354 792	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 168	0
Kokku korrigeerimised	20 168	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-504 827	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	666 287	0
Laekunud intressid	40	0
Makstud intressid	-22 925	0
Kokku rahavood äritegevusest	-196 049	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 247 861	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 247 861	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 510 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 510 000	40 000
Kokku rahavood	66 090	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 090	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 090	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.03.2010	0	0	0
Emiteeritud osakapital	40 000	0	40 000
08.03.2010	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-377 677	-377 677
31.12.2010	40 000	-377 677	-337 677

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadama turg raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Otetaru kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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.

Finantskohustused

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 õiglase 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.

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

Tulud

Ettevõtte müügitulud moodustavad kaubanduspindade renditulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	08.03.2010
Nõuded ostjate vastu	354 656	0
Ostjatelt laekumata arved	354 656	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	150 171	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	504 827	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	150 171	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 453
Sotsiaalmaks	0	10 562
Kohustuslik kogumispension	0	640
Töötuskindlustusmaksed	0	1 345
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150 171	18 000

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	
08.03.2010			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	0	0	
08.03.2010			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	1 168 581	79 280	1 247 861
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 168 581		1 168 581
Muud ostud ja parendused		79 280	79 280
Amortisatsioonikulu	-19 480	-688	-20 168
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 149 101	78 592	1 227 693

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
OÜ Enter Estonia	670 000		670 000		10%	EUR	31.12.2013
OÜ Redstar Invest	840 000		840 000		10%	EUR	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	1 510 000		1 510 000				
Laenukohustused kokku	1 510 000		1 510 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	08.03.2010
Võlad tarnijatele	421 167	0
Võlad töövõtjatele	12 517	0
Maksuvõlad	18 000	0
Muud võlad	22 925	0
Intressivõlad	22 925	0
Saadud ettemaksed	191 678	0
Kokku võlad ja ettemaksed	666 287	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	08.03.2010 - 31.12.2010	08.03.2010 - 08.03.2010
Palgakulu	32 007	0
Sotsiaalmaksud	11 010	0
Kokku tööjõukulud	43 017	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	08.03.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	670 000	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Sadama Turg (registrikood: 11905263) 08.03.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI SUMBERG	Juhatuse liige	16.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 677
Kokku	-377 677
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	321003	97.79%	Jah
Muude kaupade jaemüük kioskites ja turgudel	47891	7262	2.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauri Sumberg	37204194222		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013829
E-posti aadress	tauri.sumberg@legendhotels.ee