

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 764 454	2 027 504
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	973 700	195 982
Kokku müügitulu	3 738 154	2 223 486
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sisekliimaseadmete ja keriste müük	2 659 085	1 106 619
Lisatarvikute müük	171 151	574 066
Saunade ehitus	699 947	406 223
Teenused	207 971	136 578
Kokku müügitulu	3 738 154	2 223 486

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-383 198	-224 947
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 612 407	-1 093 395
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-104 234	-60 828
Transpordikulud	-146 247	-79 417
Muud	-54 821	-77 604
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 300 907	-1 536 191

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Uurimis- ja arengukulud	-184 778	-290 910
Lähetuskulud	-66 081	-53 454
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 569	-5 117
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-81 361	-24 000
Ruumide üür ja ülalpidamiskulud	-248 911	-228 852
Ruumide sisustus, väikevahendid ja bürookulud	-43 145	-80 061
Reklaam ja turundus	-317 875	-389 260
Kulutused transpordile	-34 292	-38 928
Konsultatsioonid, koolitused	-47 431	-108 049
Muud	-88 153	-105 779
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 115 596	-1 324 410

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-1 349 538	-1 144 344
Sotsiaalmaksud	-454 373	-379 839
Aktsioptionsioonikulu	-128 708	-81 723
Eraldised	-13 400	-26 500
Kokku tööjõukulud	-1 946 019	-1 632 406
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	27

Saunum Group AS on sõlminud 2020-2023 grupi ettevõtete töötajatega aktsiate ostuoptionsioonide lepingud, mille alusel tekib töötajatel tulevikus õigus omandada Saunum Group AS aktsiaid. Aktsioptionsioonide väljastamisest tekkiv kulu kajastub "aktsioptionsioonikulu" real optionsioonilepingu perioodi jooksul.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 255	0	
Kokku laenukohustised	72 255	0	8

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 600	98 600	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	354 305	126 560	
Kokku laenukohustised	452 905	225 160	8
Võlad ja ettemaksud			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 581	7 110	

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 496	14 422	
Kokku võlad ja ettemaksud	26 077	21 532	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 295	0	17 695	98 600	1 979	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 560	0	0	126 560	2 566	
Kokku laenukohustised	242 855	0	17 695	225 160	4 545	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 600	0	0	98 600	1 979	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 560	300 000	0	426 560	2 566	
Kokku laenukohustised	225 160	300 000	0	525 160	4 545	8

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	0	0	13 172	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 000	579	0	17 161	6 500	0
Kokku müüdüd	33 400	579	0	30 333	6 500	0

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	18 000
Kokku ostetud	0	0	0	0	0	18 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	233 642	226 259

Kaupade ja teenuste müük seotud osapooltele kajastub kasumiaruandes kirjel "Müügitu".

Seotud osapooltelt saadud laenude intressikohustised kajastuvad kasumiaruandes kirjel "Intressikulud" ning nende intresside kohustised bilansis real "Võlad ja ettemaksud" summas 26 077 eurot (2022: 21 532 eurot).

2023 osteti seotud osapooltelt Saunum Group AS omaaktsiaid 23 816 tk koguväärtuses 2 282 eurot. Aktsiad müüdi edasi koguväärtuses 200 054 eurot.

Juhtkonna liikmelt saadud laen on lepingust tulenevalt nõude tühistamise tõttu kantud 2022 muusse äritulusse summas 17 695 eurot.

Saadud seotud isikute käenduste osas vt lisa 8 Laenukohustised.

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Harju Maakohtule esitati 15.11.2023 AB "Lietuvos draudimas" Eesti filiaali poolt hagi Saunum Saunas OÜ ja Saunum Sauna Team OÜ vastu kahjuhüvitise väljamõistmiseks. Kohus võttis 16.01.2024 kohtumäärusega hagi menetlusse.

Nõuete suurus ettevõtte vastu ja edasine kulg selgub menetluse käigus, mistõttu käesoleva aruande koostamise seisuga ei ole juhtkonnal võimalik antud kohtuvaidlusega kaasneda võivat kulutuste summat ja realiseerumise aega usaldusväärselt hinnata.

Juhtkonna hinnangul on hagi alusetu.

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 248	430
Nõuded ja ettemaksud	28 521	278 325
Kokku käibevarad	31 769	278 755
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	286 852	177 776
Nõuded ja ettemaksud	4 105 746	3 023 621
Materiaalsed põhivarad	20 369	26 750
Immateriaalsed põhivarad	711 344	553 730
Kokku põhivarad	5 124 311	3 781 877
Kokku varad	5 156 080	4 060 632
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	115 874	37 727
Eraldised	39 900	26 500
Kokku lühiajalised kohustised	155 774	64 227
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	225 160	225 160
Võlad ja ettemaksud	26 077	21 532
Kokku pikaajalised kohustised	251 237	246 692
Kokku kohustised	407 011	310 919
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	139 693	122 500
Registreerimata aktsiakapital	2 750	0
Ülekurss	5 225 736	4 091 340
Muud reservid	487 756	359 048
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-823 175	-531 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-283 691	-292 029
Kokku omakapital	4 749 069	3 749 713
Kokku kohustised ja omakapital	5 156 080	4 060 632

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	0	33 856
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	9 100
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 129	-10 000
Mitmesugused tegevuskulud	-87 577	-150 782
Tööjõukulud	-146 176	-151 667
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-71 096	-53 778
Muud ärikulud	-8	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-315 986	-323 271
Intressikulud	-5 413	-5 215
Muud finantstulud ja -kulud	37 708	36 457
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-283 691	-292 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-283 691	-292 029

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2023	2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-315 986	-323 271
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	71 096	53 778
Muud korrigeerimised	82 189	66 778
Kokku korrigeerimised	153 285	120 556
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	66 221	-60 115
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	78 147	-101 719
Kokku rahavood äritegevusest	-18 333	-364 549
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-222 329	-324 025
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-46 384	0
Antud laenud	-1 018 600	-1 617 950
Antud laenude tagasimaksud	155 655	0
Laekunud intressid	2 110	52
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 129 548	-1 941 923
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	184 900
Saadud laenude tagasimaksud	0	-184 900
Makstud intressid	-867	-670
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 151 566	2 240 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 150 699	2 239 330
Kokku rahavood	2 818	-67 142
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	430	67 572
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 818	-67 142
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 248	430

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiivkapital	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	108 500	0	1 865 340	277 325	-531 146	1 720 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-292 029	-292 029
Emiteeritud aktiivkapital	14 000	0	2 226 000	0	0	2 240 000
Muutused reservides	0	0	0	81 723	0	81 723
31.12.2022	122 500	0	4 091 340	359 048	-823 175	3 749 713
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus						-1 852 777
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil						161 520
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2022						2 058 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-283 691	-283 691
Emiteeritud aktiivkapital	17 193	0	1 149 685	0	0	1 166 878
Muutused reservides	0	0	0	128 708	0	128 708
Muud muutused omakapitalis	0	2 750	-15 289	0	0	-12 539
31.12.2023	139 693	2 750	5 225 736	487 756	-1 106 866	4 749 069
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus						-2 461 852
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil						193 218
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2023						2 480 435

Investeeringute bilansilise väärtuse kirjel on kajastatud ka Saunum Group AS poolsed sissemaksed tütarettevõtete muusse reservi, mis täiendavat hääleõigust ei anna.

Muud muutused omakapitalis real on aktsiate emiteerimise kulud summas 15 289 ning sissemaksed veel väljastamata aktsiate eest.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse tütarettevõtteid kuni nullini. Edasine arvestus toimub bilansi väliselt.

Aruande allkirjad

Juhatus on koostanud Saunum Group AS tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 01.01.2023-31.12.2023 majandusaasta kohta ning kinnitab aruande andmete õigsust.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned above the name and title.

Allan Selirand
Juhatuse liige