

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RHUMVELD BALTIC OÜ

registrikood: 10421613

tänava/talu nimi, Vana-Narva mnt 18d

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 5227435, +372 6333037, +372 6333036, +372 5046699

faks: +372 6601968

e-posti aadress: iiris@rhumveld.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Muud võlad	17
Lisa 15 Eraldised	17
Lisa 16 Osakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Intressikulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

2017. majandusaastal oli ettevõtte käive languses, kuid kasumlikkust õnnestus oluliselt tõsta. Oluline rõhk oli omakapitali tootluse kasvul ning laovarude optimeerimisel.

Koduturul õnnestus jaemüügi osas müügi mahtusid kasvatada.

Müügi arendamine eksportturgudel jätkus ning põhiline osa mahtudest tuleneb endiselt eksportturgudelt.

Tootmise- ja lao töös olulisi uuendusi ning muutusi ei toimunud.

2017. aasta sügisel uuendasime taas BRC sertifikaati ning läbisime auditi väga heade tulemustega.

2018. majandusaastaks on eesmärk mõõdukale käibekasvule, u. 10% käibe ning fookus on kasumlikkuse kasvatamisel.

Põhiline kasv peaks jätkuvalt tulenema ekspordi arvelt.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 27.

OÜ Rhumveld Baltic olulisemad finantssuhtarvud:

	2017	2016
Maksevõime kordaja	1,54	1,26
Võlakordaja	0,65	0,75
Varade käibesagedus	2,05	2,14
Käibe puhaskasum / Müügitulu	1,77%	1,19%
Varade puhaskasum / Keskmine koguvara	3,62%	2,53%

Suhtarvude arvutamise meetodika on järgmine:

Maksevõime kordaja	Käibevara / Lühiajalise kohustused
Võlakordaja	Kohustused kokku / Bilansimaht
Varade käibesagedus	Müügitulu / Keskmine koguvara
Käibe puhaskasum / Müügitulu	Puhaskasum / Müügitulu *100
Varade puhaskasum / Keskmine koguvara	Puhaskasum / Keskmine koguvara *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	121 095	8 812	2
Nõuded ja ettemaksed	1 024 716	1 352 299	3
Varud	2 360 122	2 984 273	4
Kokku käibevarad	3 505 933	4 345 384	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 086	7 014	3
Materiaalsed põhivarad	702 447	806 270	6
Immateriaalsed põhivarad	5 123	7 079	7
Kokku põhivarad	710 656	820 363	
Kokku varad	4 216 589	5 165 747	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 239 657	1 813 799	10
Võlad ja ettemaksed	1 013 908	1 630 342	11
Eraldised	25 188	0	15
Kokku lühiajalised kohustised	2 278 753	3 444 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	259 913	229 151	10
Eraldised	193 265	177 742	15
Kokku pikaajalised kohustised	453 178	406 893	
Kokku kohustised	2 731 931	3 851 034	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	16
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 307 674	1 181 068	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 945	126 606	
Kokku omakapital	1 484 658	1 314 713	
Kokku kohustised ja omakapital	4 216 589	5 165 747	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	9 620 725	10 679 553	17
Muud äritulud	380	6 576	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-103 769	-47 994	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 851 087	-9 019 274	19
Mitmesugused tegevuskulud	-597 708	-594 721	20
Tööjõukulud	-743 386	-719 130	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-112 218	-114 159	6,7
Muud ärikulud	-6 383	-11 408	22
Ärikasum (kahjum)	206 554	179 443	
Intressikulud	-36 684	-53 898	23
Muud finantstulud ja -kulud	75	1 061	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 945	126 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 945	126 606	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	206 554	179 443	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	112 218	114 159	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-1 092	
Muud korrigeerimised	0	16	
Kokku korrigeerimised	112 218	113 083	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	331 512	-17 944	3
Varude muutus	624 151	-432 712	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-575 583	239 878	11
Muud rahavood äritegevusest	74	1 061	
Kokku rahavood äritegevusest	698 926	82 809	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-6 439	-24 169	6,7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	3 500	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 439	-20 669	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-477 790	-62 248	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-79 852	-82 428	
Makstud intressid	-36 824	-54 900	23
Muud laekumised finantseerimistegevusest	14 262	117 524	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-580 204	-82 052	
Kokku rahavood	112 283	-19 912	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 812	28 724	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	112 283	-19 912	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	121 095	8 812	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	6 400	639	1 181 068	1 188 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	126 606	126 606
31.12.2016	6 400	639	1 307 674	1 314 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	169 945	169 945
31.12.2017	6 400	639	1 477 619	1 484 658

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rhumveld Baltic 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikust elueast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	3-10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas ning nende 12 kuu jooksul tagasi makstav osa on lühiajaliste kohustuste hulgas, ülejäänud näidatakse pikaajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 132	4 583
Arvelduskontod	117 963	4 229
Kokku raha	121 095	8 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 012 183	1 012 183	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 012 183	1 012 183	0	
Muud nõuded	3 122	3 122	0	
Viitlaekumised	3 122	3 122	0	
Ettemaksed	12 497	9 411	3 086	
Tulevaste perioodide kulud	12 497	9 411	3 086	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 027 802	1 024 716	3 086	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 307 879	1 307 879	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 307 879	1 307 879	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 431	34 431	0	5
Ettemaksed	17 003	9 989	7 014	
Tulevaste perioodide kulud	17 003	9 989	7 014	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 359 313	1 352 299	7 014	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	1 784 969	2 305 299
Tooraine ja materjal	1 700 872	2 129 079
kaubad teel	84 097	176 220
Valmistoodang	575 153	678 974
Kokku varud	2 360 122	2 984 273

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	26 452	34 431	0
Üksikisiku tulumaks	0	20 219	0	16 254
Erisoodustuse tulumaks	0	675	0	524
Sotsiaalmaks	0	39 087	0	31 627
Kohustuslik kogumispension	0	2 347	0	1 951
Töötuskindlustusmaksed	0	2 646	0	2 198
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	91 426	34 431	52 554

Vaata lisasid nr. 3 ja 11.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	66 986	1 071 136	142 380	1 280 502
Akumuleeritud kulum	-20 781	-308 753	-51 653	-381 187
Jääkmaksumus	46 205	762 383	90 727	899 315
Ostud ja parendused	0	6 910	14 780	21 690
Amortisatsioonikulu	-6 698	-87 489	-18 123	-112 310
Müügid	0	-2 409	0	-2 409
Muud muutused	0	0	-16	-16
31.12.2016				
Soetusmaksumus	66 986	1 072 947	152 829	1 292 762
Akumuleeritud kulum	-27 479	-393 552	-65 461	-486 492
Jääkmaksumus	39 507	679 395	87 368	806 270
Ostud ja parendused	0	0	6 440	6 440
Muud ostud ja parendused		0	6 440	6 440
Amortisatsioonikulu	-6 699	-85 312	-18 252	-110 263
31.12.2017				
Soetusmaksumus	66 986	1 041 085	159 269	1 267 340
Akumuleeritud kulum	-34 178	-447 002	-83 713	-564 893
Jääkmaksumus	32 808	594 083	75 556	702 447

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	3 500
Transpordivahendid	0	3 500
Kokku	0	3 500

Põhivara kanti maha 2017 aastal soetusmaksumuses 31 862 eurot. Sellest oli 31 862 eurot masinad ja seadmed, jääkmaksumusega 0 eurot.

Põhivara kanti maha 2016 aastal soetusmaksumuses 7 022 eurot. Sellest oli 2 690 eurot masinad ja seadmed, jääkmaksumusega 0 eurot ning inventari 4 331 eurot, jääkmaksumusega 16 eurot. Põhivara müüdi 3 500 euri eest.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 537	6 000	7 537
Akumuleeritud kulum	-465	-625	-1 090
Jääkmaksumus	1 072	5 375	6 447
Ostud ja parendused	0	2 480	2 480
Amortisatsioonikulu	-507	-1 341	-1 848
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 537	8 480	10 017
Akumuleeritud kulum	-972	-1 966	-2 938
Jääkmaksumus	565	6 514	7 079
Amortisatsioonikulu	-507	-1 449	-1 956
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 537	8 480	10 017
Akumuleeritud kulum	-1 479	-3 415	-4 894
Jääkmaksumus	58	5 065	5 123

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalilüüsi	363 498	103 585	259 913	2,2 - 4,4	euro	2021	10
Kapitalirendikohustised kokku	363 498	103 585	259 913				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitaliisiting	443 349	214 198	229 151	2,2 - 4,4	euro	2020	10
Kapitalirendikohustised kokku	443 349	214 198	229 151				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	517 098	585 562
Muud materiaalsed põhivarad	14 349	17 792
Kokku	531 447	603 354

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	100 393	100 751
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	95 550	94 478
1-5 aasta jooksul	313 657	421 362

Kasutusrendist on 2017 aastal ruumide rendi suuruseks 80 280 eurot. Ruumide rendileping kehtib 1.oktoobrini 2022.a. Kasutusrendil on ettevõttel 6 tarbesõidukit, mille eest 2017 aastal on makstud kasutusrenti 20 113 euri.

Kasutusrendist on 2016 aastal ruumide rendi suuruseks 80 280 eurot. Ruumide rendileping kehtib 1.oktoobrini 2022.a. Kasutusrendil on ettevõttel 6 tarbesõidukit, mille eest 2016 aastal on makstud kasutusrenti 20 470 euri.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	397 808	397 808			3k Euribor + 1,85	euro	
Faktooring	738 264	738 264			3k Euribor + 2,0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	1 136 072	1 136 072					
Kapitalirendikohustised kokku	363 498	103 585	259 913				8
Laenukohustised kokku	1 499 570	1 239 657	259 913				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	875 598	875 598			3k Euribor + 1,8	euro	
Faktooring	724 003	724 003			3k Euribor + 2,0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	1 599 601	1 599 601					
Kapitalirendikohustised kokku	443 349	214 198	229 151				8
Laenukohustised kokku	2 042 950	1 813 799	229 151				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	32 808	39 507
Masinad ja seadmed	594 083	679 394
Muud materiaalsed põhivarad	75 556	87 368
Muud varad	2 360 122	2 984 273
Kokku	3 062 569	3 790 542

2017.a.

Alusvaluutaks on euro. Intressimääraks on kapitalirentidel 6k Euribor + 2,2% - 4,4%.

OÜ Rhumveld Baltic on laenukohustuse tagatiseks seadnud kommertsipandi ettevõtte vallasvarale SEB Liising AS kasuks. Selleks summaks on 210 908 eurot.

2016.a.

Alusvaluutaks on euro. Intressimääraks on kapitalirentidel 6k Euribor + 2,2% - 4,4%.

OÜ Rhumveld Baltic on laenukohustuse tagatiseks seadnud kommertsipandi ettevõtte vallasvarale SEB Liising AS kasuks. Selleks summaks on 210 908 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	837 419	837 419	12
Võlad töövõtjatele	55 339	55 339	13
Maksuvõlad	91 426	91 426	5
Muud võlad	29 591	29 591	
Intressivõlad	1 139	1 139	14
Muud viitvõlad	28 452	28 452	14
Saadud ettemaksed	133	133	
Muud saadud ettemaksed	133	133	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 013 908	1 013 908	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 367 559	1 367 559	12
Võlad töövõtjatele	40 763	40 763	13
Maksuvõlad	52 554	52 554	5
Muud võlad	159 354	159 354	
Intressivõlad	1 279	1 279	14
Muud viitvõlad	158 075	158 075	14
Saadud ettemaksed	10 112	10 112	
Muud saadud ettemaksed	10 112	10 112	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 630 342	1 630 342	

Lisa 12 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Emaettevõttele kauba eest	610 842	1 150 468	24
Võlad tarnijatele	226 577	209 091	
Emaettevõttele lep.mittetäitmine			
Emaettevõttele fin.alase konsultatsiooni eest	0	8 000	24
Kokku võlad tarnijatele	837 419	1 367 559	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	47 221	34 448	
Puhkusetasude kohustis	8 118	6 315	
Kokku võlad töövõtjatele	55 339	40 763	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 139	1 139	11
Arvelduslaenu intressivõlg	1 139	1 139	
Muud viitvõlad	28 452	28 452	11
Kindlustus	21 851	21 851	
Muud	6 601	6 601	
Kokku muud võlad	29 591	29 591	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 279	1 279	11
Arvelduslaenu intressivõlg	1 279	1 279	
Muud viitvõlad	158 075	158 075	11
Kindlustus	14 407	14 407	
Muud	143 668	143 668	
Kokku muud võlad	159 354	159 354	

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2016	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2016
Kokku eraldised	156 051	21 691	0	0	177 742
Sealhulgas:					
Lühiajalised					
Muud eraldised					
	31.12.2017	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2017
Boonus					
Kokku eraldised	177 742	40 711	0	0	218 453
Sealhulgas:					
Lühiajalised	0	25 188	0	0	25 188
Muud eraldised	0	25 188	0	0	25 188

Ettevõtte juhtkonna boonussüsteemi eraldis on arvestatud puhaskasumi alusel vastavalt töölepingute lisadele. Tähtaeg 30. juuni 2019 aasta.

Boonuse summa arvestuspõhimõtteks on diskonteeritud meetod ja diskontomääraks on 4%.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Rhumveld Baltic jaotamata kasum 31.12.2017 aastal oli 1 477 619 eurot (31.12.2016 aastal oli 1 307 674 eurot). Bilansipäeva seisuga on võimalik välja maksta 1 182 095 eurot (2016 aastal oli 1 046 139 eurot). Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 295 524 eurot (2016 aastal oli see 261 535 eurot).		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 823 100	2 907 071
Läti	71 598	110 440
Leedu	37 633	86 001
Soome	5 879 589	6 628 671
Holland	40 398	349 083
Rootsi	768 066	598 148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 620 384	10 679 414
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	341	139
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	341	139
Kokku müügitulu	9 620 725	10 679 553
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodangu müük	9 592 639	10 641 628
Kauba transporditeenus	17 232	22 123
Kahjunõuded	0	7 099
Muud	10 854	8 703
Kokku müügitulu	9 620 725	10 679 553

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	1 091
Kasum valuutakursi muutustest	173	4 673
Muud	207	812
Kokku muud äritulud	380	6 576

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-7 658 589	-8 821 406
Varude allahindlus ja mahakandmine	-17 851	-12 399
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-174 647	-185 469
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 851 087	-9 019 274

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-80 280	-80 280
Energia	-44 433	-42 506
Elektrienergia	-19 244	-20 719
Soojusenergia	-3 894	-3 605
Kütus	-21 295	-18 182
Veevarustusteenused	-1 317	-1 319
Mitmesugused bürookulud	-3 963	-1 897
Lähetuskulud	-12 353	-12 750
Koolituskulud	-1 613	-5 731
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-261	9 880
Turunduskulu	-99 827	-105 536
Müügiteenus	-30 553	-29 154
Laoteenus	-29 780	-33 473
Autokulu	-32 493	-28 504
Kindlustus	-15 534	-23 876
IT kulu	-17 841	-18 190
Reklaam	-12 186	-18 183
Muud	-215 274	-203 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-597 708	-594 721

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-556 225	-538 125
Sotsiaalmaksud	-187 161	-181 005
Kokku tööjõukulud	-743 386	-719 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	27

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3 815	-6 626
Liikmemaksud	-870	-870
Kahjum valuutakursi arveldustest	-1 698	-3 912
Kokku muud ärikulud	-6 383	-11 408

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-25 073	-35 566
Intressikulu kapitalirendilt	-11 611	-15 482
Muud intressikulud	0	-2 850
Kokku intressikulud	-36 684	-53 898

Muudes intressikuludes kajastub emaettevõttele tasumata arvetelt arvestatud intress ning pikaajalise eraldise diskonteerimine.

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rhumveld Winter Konijn B.V.
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Holland

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	610 842	2 615	1 158 468
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	1 024	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	6 198 902	43 911	7 266 995	351 046
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 792	0	6 114	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	57 022	60 033

Emaettevõtte ostud jagunevad 2016 aastal järgmiselt:
 kauba eest 7 218 995 eurot
 juhtimisteenus 48 000 eurot.

Emaettevõtte ostud jagunevad 2017 aastal järgmiselt:
 kauba eest 6 150 902 eurot
 juhtimisteenus 48 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2018

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IIRIS KURVITS	Juhatuse liige	12.02.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rhumveld Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Rhumveld Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhatuse poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
12. veebruar 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	12.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 307 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 945
Kokku	1 477 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	9620725	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rhumveld Winter & Konijn B.V.			6400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6333037
Telefon	+372 6333036
Faks	+372 6601968
Mobiiltelefon	+372 5227435
Mobiiltelefon	+372 5046699
E-posti aadress	iiris@rhumveld.com