

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Muud võlad	18
Lisa 15 Eraldised	18
Lisa 16 Osakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	20
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	21
Lisa 22 Muud ärikulud	21
Lisa 23 Intressikulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

2016. majandusaasta oli ettevõttele stabiilse käibega, kasumi osas eesmärke ei saavutatud. Mahud jäid orienteeruvalt samale tasemele kui 2015. majandusaastal. Müügi edendamine eksportturgudel jätkus ning põhiline osa mahtude kasvust tuleneb endiselt eksportturgudelt.

Koduturul on väljakutseks olnud oma brändi uuenduse läbiviimine ning lansseerimine jaekettides. Selles osas töö jätkub 2017. aastal.

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

2016. aasta sügisel uuendasime taas BRC sertifikaati ning läbisime auditi väga heade tulemustega.

2017. 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:

	2016	2015
Maksevõime kordaja	1,26	1,29
Võlakordaja	0,75	0,75
Varade käibesagedus	2,14	2,61
Käibe puhasrentaablus	1,19%	4,00%
Varade puhasrentaablus	2,53%	10,00%

Suhtarvude arvutamise meetoodika on järgmine:

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 812	28 724	2
Nõuded ja ettemaksed	1 352 299	1 332 218	3
Varud	2 984 273	2 551 561	4
Kokku käibevarad	4 345 384	3 912 503	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	7 014	9 153	3
Materiaalsed põhivarad	806 270	899 315	6
Immateriaalsed põhivarad	7 079	6 447	7
Kokku põhivarad	820 363	914 915	
Kokku varad	5 165 747	4 827 418	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 813 799	1 626 858	10
Võlad ja ettemaksed	1 630 342	1 413 158	11
Kokku lühiajalised kohustised	3 444 141	3 040 016	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	229 151	443 244	10
Eraldised	177 742	156 051	15
Kokku pikaajalised kohustised	406 893	599 295	
Kokku kohustised	3 851 034	3 639 311	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	16
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 181 068	776 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 606	404 411	
Kokku omakapital	1 314 713	1 188 107	
Kokku kohustised ja omakapital	5 165 747	4 827 418	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	10 679 553	10 654 918	17
Muud äritulud	6 576	8 619	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-47 994	209 160	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 019 274	-9 024 949	19
Mitmesugused tegevuskulud	-594 721	-524 786	20
Tööjõukulud	-719 130	-742 533	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-114 159	-85 307	6,7
Muud ärikulud	-11 408	-38 034	22
Ärikasum (kahjum)	179 443	457 088	
Intressikulud	-53 898	-52 677	23
Muud finantstulud ja -kulud	1 061	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	126 606	404 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 606	404 411	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	179 443	457 088	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	114 159	85 307	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 092	0	
Muud korrigeerimised	16	0	
Kokku korrigeerimised	113 083	85 307	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 944	-342 008	3
Varude muutus	-432 712	-887 945	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	239 878	-586 067	11
Muud rahavood äritegevusest	1 061	0	
Kokku rahavood äritegevusest	82 809	-1 273 625	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-24 169	-36 028	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	3 500	0	6
Laekunud intressid	0	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 669	-36 019	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-62 248	858 967	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 428	-107 522	
Makstud intressid	-54 900	-59 777	23
Muud laekumised finantseerimistegevusest	117 524	606 479	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 052	1 298 147	
Kokku rahavood	-19 912	-11 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 724	40 221	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 912	-11 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 812	28 724	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	6 400	639	776 657	783 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	404 411	404 411
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rhumveld Baltic 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna

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 pikaajalised nõuded), 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 otseselt 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 bilansil 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 tööjõudlust 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
Masinaid 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 osapoolale.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	4 583	1 298
Arvelduskontod	4 229	27 426
Kokku raha	8 812	28 724

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 319 831	1 319 831	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 329 507	1 329 507	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 676	-9 676	0	
Ettemaksed	21 540	12 387	9 153	
Tulevaste perioodide kulud	21 540	12 387	9 153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 341 371	1 332 218	9 153	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	2 305 299	1 824 603
Tooraine ja materjal	2 129 079	1 824 603
kaubad teel	176 220	0
Valmistoodang	678 974	726 958
Kokku varud	2 984 273	2 551 561

Kuludesse on kantud materjali ja tooteid riknemise tõttu:

2015.a 46 062 eur: materjal 43 806 eur, tooted 583 eur, pakendusmaterjal 1 673 eur.

2016.a 20 096 eur: materjal 9 592 eur, tooted 7 697 eur, pakendusmaterjal 2 807 eur.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	34 431	0	0	14 781
Üksikisiku tulumaks	0	16 254	0	9 336
Erisoodustuse tulumaks	0	524	0	320
Sotsiaalmaks	0	31 627	0	39 243
Kohustuslik kogumispension	0	1 951	0	1 017
Töötuskindlustusmaksed	0	2 198	0	1 753
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 431	52 554	0	66 450

Vaata lisa nr. 3 ja 11.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014				
Soetusmaksumus	66 986	763 318	124 023	954 327
Akumuleeritud kulum	-14 082	-265 011	-40 194	-319 287
Jääkmaksumus	52 904	498 307	83 829	635 040
Ostud ja parendused	0	328 009	22 891	350 900
Amortisatsioonikulu	-6 699	-43 742	-11 459	-61 900
Müügid	0	-2 409	0	-2 409
Muud muutused	0	-17 782	-4 534	-22 316
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	3 500	0
Transpordivahendid	3 500	0
Kokku	3 500	0

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.

Põhivara kanti maha 2015 aastal soetusmaksumuses 22 316 eurot. Sellest oli 17 782 eurot masinad ja seadmed, jääkmaksumusega 0 eurot ning inventari 4 534 eurot, jääkmaksumusega 0 eurot.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	855	855
Akumuleeritud kulum	0	0	-855	-855
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	1 537	6 000	0	7 537
Amortisatsioonikulu	-465	-625	855	-235
Muud muutused	0	0	-855	-855
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 537	6 000	0	7 537
Akumuleeritud kulum	-465	-625	0	-1 090
Jääkmaksumus	1 072	5 375	0	6 447
Ostud ja parendused	0	2 480	0	2 480
Amortisatsioonikulu	-507	-1 341	0	-1 848
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 537	8 480	0	10 017
Akumuleeritud kulum	-972	-1 966	0	-2 938
Jääkmaksumus	565	6 514	0	7 079

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalilising	525 777	82 533	443 244	2,2 - 4,4	euro	2020	10
Kapitalirendikohustised kokku	525 777	82 533	443 244				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	585 562	654 522
Muud materiaalsed põhivarad	17 792	21 236
Kokku	603 354	675 758

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	100 751	99 588
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	94 478	92 105
1-5 aasta jooksul	421 362	425 484
Üle 5 aasta	0	80 280

Kasutusrendist on 2015 aastal ruumide rendi suuruseks 80 280 eurot. Ruumide rendileping kehtib 1.oktoobrini 2022.a. Kasutusrendil on ettevõttel 6 tarbesõidukit.

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)

	31.12.2016	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				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	937 846	937 846			3k Euribor + 2,0	euro	
Faktooring	606 479	606 479			3k Euribor + 2,0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	1 544 325	1 544 325					
Kapitalirendikohustised kokku	525 777	82 533	443 244				8
Laenukohustised kokku	2 070 102	1 626 858	443 244				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	39 507	46 206
Masinaid ja seadmed	679 394	762 383
Muud materiaalsed põhivarad	87 368	90 727
Muud varad	2 984 273	2 551 562
Kokku	3 790 542	3 450 878

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.

2015.a.

Alusvaluutaks on euro. Intressimääraks on kapitalirentidel 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)

	31.12.2016	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 258 960	1 258 960	12
Võlad töövõtjatele	64 906	64 906	13
Maksuvõlad	66 450	66 450	5
Muud võlad	22 842	22 842	
Intressivõlad	2 282	2 282	14
Muud viitvõlad	20 560	20 560	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 413 158	1 413 158	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Emaettevõttele kauba eest	1 150 468	1 100 126	
Võlad tarnijatele	209 091	100 725	
Emaettevõttele lep.mittetäitmine	0	10 109	
Emaettevõttele fin.alase konsultatsiooni eest	8 000	48 000	
Kokku võlad tarnijatele	1 367 559	1 258 960	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	34 448	63 268	
Puhkusetasude kohustis	6 315	1 638	
Kokku võlad töövõtjatele	40 763	64 906	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	2 282	2 282	11
Arvelduslaenu intressivõlg	2 282	2 282	
Muud viitvõlad	20 560	20 560	11
Kindlustus	19 004	19 004	
Muud	1 556	1 556	
Kokku muud võlad	22 842	22 842	

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Boonus	68 506	87 545	0	156 051
Kokku eraldised	68 506	87 545	0	156 051
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Kokku eraldised	156 051	21 691	0	177 742

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Rhumveld Baltic jaotamata kasum 31.12.2016 aastal oli 1 307 674 eurot (31.12.2015 aastal oli 1 181 068 eurot). Bilansipäeva seisuga on võimalik välja maksta 1 046 139 eurot (2015 aastal oli 944 854 eurot). Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 261 535 eurot (2015 aastal oli see 236 214 eurot).		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 907 071	3 509 008
Läti	110 440	167 143
Leedu	86 001	72 958
Soome	6 628 671	6 460 481
Holland	349 083	284 507
Rootsi	598 148	160 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 679 414	10 654 918
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	139	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	139	0
Kokku müügitulu	10 679 553	10 654 918
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodangu müük	10 641 628	10 606 293
Kauba transporditeenus	22 123	28 398
Kahjunõuded	7 099	9 738
Muud	8 703	10 489
Kokku müügitulu	10 679 553	10 654 918

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	1 091	0
Kasum valuutakursi muutustest	4 673	8 619
Muud	812	0
Kokku muud äritulud	6 576	8 619

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-8 821 406	-8 792 254
Varude allahindlus ja mahakandmine	-12 399	-46 063
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-185 469	-186 632
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 019 274	-9 024 949

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-80 280	-80 280
Energia	-42 506	-42 012
Elektrienergia	-20 719	-21 129
Soojusenergia	-3 605	-3 646
Kütus	-18 182	-17 237
Veevarustusteenused	-1 319	0
Mitmesugused bürookulud	-1 897	-2 359
Lähetuskulud	-12 750	-12 575
Koolituskulud	-5 731	-2 889
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	9 880	-9 676
Turunduskulu	-105 536	-35 960
Müügiteenus	-29 154	-37 331
Laoteenus	-33 473	-29 256
Autokulu	-28 504	-29 275
Kindlustus	-23 876	-26 643
IT kulu	-18 190	-17 919
Reklaam	-18 183	-1 336
Muud	-203 202	-197 275
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-594 721	-524 786

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-538 125	-555 547
Sotsiaalmaksud	-181 005	-186 986
Kokku tööjõukulud	-719 130	-742 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	26

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6 626	-24 660
Liikmemaksud	-870	-831
Kahjum valuutakursi arveldustest	-3 912	-12 543
Kokku muud ärikulud	-11 408	-38 034

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-35 566	-18 908
Intressikulu kapitalirendilt	-15 482	-11 999
Intressitulu	0	9
Muud intressikulud	-2 850	-21 779
Kokku intressikulud	-53 898	-52 677

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

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	2 615	1 158 468	0	1 158 235
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 024	0	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	7 266 995	351 046	7 242 835	284 506
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 114	0	11 518	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	60 033	47 759

Emaettevõtte ostud jagunevad 2015 aastal järgmiselt:

kauba eest 7 165 688 eurot

tasumata arvetelt arvestatud intressid 19 038 eurot

lepingu mittetäitmise trahv 10 109 eurtot

juhtimisteenus 48 000 eurot.

Emaettevõtte ostud jagunevad 2016 aastal järgmiselt:

kauba eest 7 218 995 eurot

juhtimisteenus 48 000 eurot.

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad 2016 aasta ostud:

teenuse eest 6 114 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2017

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IIRIS KURVITS	Juhatuse liige	10.02.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rhumveld Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Rhumveld Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016 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 hea raamatupidamistavaga.

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 hea raamatupidamistavaga 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 arvamust. 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 auditiprotseduuri 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 arvamust. 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
14. veebruar 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	14.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 181 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 606
Kokku	1 307 674
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 307 674
Kokku	1 307 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	10672454	99.93%	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 6333036
Telefon	+372 6333037
Faks	+372 6601968
Mobiiltelefon	+372 5227435
Mobiiltelefon	+372 5046699
E-posti aadress	iiris@rhumveld.com