

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	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	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Intressikulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

2015. majandusaasta aruanne oli ettevõttele taas kord intensiivse tõusuga. Kasvasid mahud nii käibe kui ka tootmise osas. Müügi edendamine eksportturgudel jätkus ning põhiline osa kasvust tulenebki eksportturgudelt.

Käibe kasvu juures 27% on ettevõtte kasum kasvanud eelneva aastaga võrreldes 30%.

Alustasime 2. vahetuses tootmist ning soetasime juurde uue tootmisliini koos uute pakendiformaatidega.

2015 aasta sügisel õnnestus ettevõttel uuendada oma BRC sertifikaati ning minna üle uuele 7. versioonile.

2016. majandusaastaks on eesmärk kasvu aeglustada, kuid siiski kasvatada käivet 12%.

Põhiline kasv peaks jätkuvalt tulenema ekspordi arvelt.

Kasumi osas ootame väikest tagasilangust personali kasu ning investeeringute arvelt.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 26.

OÜ Rhumveld Baltic olulisemad finantssuhtarvud:

	2015	2014
Maksevõime kordaja	1,29	1,21
Võlakordaja	0,75	0,76
Varade käibesagedus	2,61	2,63
Käibe puhasrentaablus	4,00%	4,27%
Varade puhasrentaablus	10,00%	11,27%

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 724	40 221	2
Nõuded ja ettemaksed	1 332 218	992 294	3
Varud	2 551 561	1 663 616	4
Kokku käibevara	3 912 503	2 696 131	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	9 153	7 069	3
Materiaalne põhivara	899 315	635 040	6
Immateriaalne põhivara	6 447	0	7
Kokku põhivara	914 915	642 109	
Kokku varad	4 827 418	3 338 240	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 626 858	128 359	10
Võlad ja ettemaksed	1 413 158	2 093 870	11
Kokku lühiajalised kohustused	3 040 016	2 222 229	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	443 244	263 809	10
Eraldised	156 051	68 506	15
Kokku pikaajalised kohustused	599 295	332 315	
Kokku kohustused	3 639 311	2 554 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	16
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 657	417 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 411	358 693	
Kokku omakapital	1 188 107	783 696	
Kokku kohustused ja omakapital	4 827 418	3 338 240	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	10 654 918	8 396 465	17
Muud äritulud	8 619	5 604	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	209 160	243 178	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 024 949	-7 092 191	19
Mitmesugused tegevuskulud	-524 786	-418 595	20
Tööjõukulud	-742 533	-648 901	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 307	-77 496	6,7
Muud ärikulud	-38 034	-10 475	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	457 088	397 589	
Intressikulud	-52 677	-38 896	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	404 411	358 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 411	358 693	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	457 088	397 589	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 307	77 496	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 648	6
Kokku korrigeerimised	85 307	72 848	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-342 008	-162 392	3
Varude muutus	-887 945	-239 036	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-586 067	-4 116	11
Kokku rahavood äritegevusest	-1 273 625	64 893	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 028	-44 330	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 250	6,7
Laekunud intressid	9	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 019	-39 077	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	858 967	-13 004	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-107 522	-50 719	
Makstud intressid	-59 777	-60 294	23
Muud laekumised finantseerimistegevusest	606 479	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 298 147	-124 017	
Kokku rahavood	-11 497	-98 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 221	138 422	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 497	-98 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 724	40 221	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 400	639	417 964	425 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)			358 693	358 693
31.12.2014	6 400	639	776 657	783 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			404 411	404 411
31.12.2015	6 400	639	1 181 068	1 188 107

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rhumveld Baltic 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 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 -kohustused

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 laenud 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 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.

Materiaalne ja immateriaalne 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 kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

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.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik.

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

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.

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 kohustused

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 suurust 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 kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 298	2 846
Arvelduskontod	27 426	37 375
Kokku raha	28 724	40 221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 319 831	1 319 831	
Ostjatelt laekumata arved	1 329 507	1 329 507	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 676	-9 676	
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

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	984 909	984 909	
Ostjatelt laekumata arved	984 909	984 909	
Ettemaksed	14 454	7 385	7 069
Tulevaste perioodide kulud	14 454	7 385	7 069
Kokku nõuded ja ettemaksed	999 363	992 294	7 069

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 824 603	1 142 823
Tooraine ja materjal	1 824 603	1 116 332
kaubad teel	0	26 491
Valmistoodang	726 958	520 793
Kokku varud	2 551 561	1 663 616

Kuludesse on kantud materjali ja tooteid riknemise tõttu:

	2015	2014
materjali	43 806 eurot	7 841 eurot
tooteid	583 eurot	2 093 eurot
pakendusmaterjali	1 673 eurot	388 eurot
Kokku:	46 062 eurot	10 322 eurot

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 781	63 439
Üksikisiku tulumaks	9 336	11 475
Erisoodustuse tulumaks	320	401
Sotsiaalmaks	39 243	39 887
Kohustuslik kogumispension	1 017	1 130
Töötuskindlustusmaksed	1 753	2 213
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 450	118 545

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	59 563	730 110	104 524	894 197
Akumuleeritud kulum	-7 445	-223 850	-27 881	-259 176
Jääkmaksumus	52 118	506 260	76 643	635 021
Ostud ja parendused	7 423	51 195	19 498	78 116
Amortisatsioonikulu	-6 637	-58 546	-12 312	-77 495
Müügid		-602		-602
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		325 600	22 891	348 491
Amortisatsioonikulu	-6 699	-43 742	-11 459	-61 900
Muud muutused		-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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	5 250
Transpordivahendid	0	5 250
Kokku	0	5 250

Põhivara kanti maha 2015 aastal soetusmaksumuses 22 316 eurot. Sellest oli 17 782 eurot masinad ja seadmed, jääkmaksumusega 0 eurot ning inventari 4534 eurot, jääkmaksumusega 0 eurot.

2014 aastal kanti maha põhivara soetusmaksumuses 17 384 eurot, jääkmaksumuses 0 eurot. Põhivara müüdi 5 250 euro eest.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus			855	855
Akumuleeritud kulum			-855	-855
Jääkmaksumus			0	0
31.12.2014				
Soetusmaksumus			855	855
Akumuleeritud kulum			-855	-855
Jääkmaksumus			0	0
Ostud ja parendused	1 537	6 000		7 537
Amortisatsioonikulu	-465	-625	855	-235
Muud muutused			-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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitaliliising	525 777	82 533	443 244	3,5	euro	2020	
Kapitalirendikohustused kokku	525 777	82 533	443 244				10

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalilising	313 289	49 480	263 809	3,5	euro	2018	
Kapitalirendikohustused kokku	313 289	49 480	263 809				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	654 522	286 924
Muu materiaalne põhivara	21 236	24 680
Kokku	675 758	311 604

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	99 588	94 161
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	92 105	93 639
1-5 aasta jooksul	425 484	438 309
Üle 5 aasta	80 280	160 560

Kasutusrendist on 2015 aastal ruumide rendi suuruseks 80 280 eurot. 2016 aastal on rendi suuruseks 97 210 eurot, sellest on ruumide rent 80 280 eurot.

Ruumide rendileping kehtib 1.oktoobrini 2022.a.

Kasutusrendil on ettevõttel 6 tarbesõidukit.

Kasutusrendist oli 2014 aastal ruumide rent 80 280 eurot.

Kasutusrendil oli 6 tarbesõidukit.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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			2,0	euro	
Faktooring	606 479	606 479			2,0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	1 544 325	1 544 325					
Kapitalirendikohustused kokku	525 777	82 533	443 244				8
Laenukohustused kokku	2 070 102	1 626 858	443 244				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	78 879	78 879			2,183	euro	
Lühiajalised laenud kokku	78 879	78 879					
Kapitalirendikohustused kokku	313 289	49 480	263 809				8
Laenukohustused kokku	392 168	128 359	263 809				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	46 206	52 904
Masinad ja seadmed	762 383	498 307
Muu materiaalne põhivara	90 727	83 829
Muud varad	2 551 562	1 663 616
Kokku	3 450 878	2 298 656

2015.a.

Alusvaluutaks on euro. Intressimääraks on kapitalirentidel 4,4% - 2,2%.

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

2014.a.

Alusvaluutaks on euro. Intressimääraks on kapitalirentidel 4,4% - 2,2%.

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

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	14
Intressivõlad	2 282	2 282	14
Muud viitvõlad	20 560	20 560	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 413 158	1 413 158	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 905 532	1 905 532	12
Võlad töövõtjatele	58 238	58 238	13
Maksuvõlad	118 545	118 545	5
Muud võlad	11 555	11 555	14
Intressivõlad	9 382	9 382	14
Muud viitvõlad	2 173	2 173	14
Kokku võlad ja ettemaksed	2 093 870	2 093 870	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Emaettevõttele kauba eest	1 100 126	1 822 578	
Võlad tarnijatele	100 725	82 954	
Emaettevõttele lep.mittetäitmine	10 109	0	
Emaettevõttele fin.alase konsultatsiooni eest	48 000	0	
Kokku võlad tarnijatele	1 258 960	1 905 532	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	63 268	54 254	
Puhkusetasude kohustus	1 638	3 984	
Kokku võlad töövõtjatele	64 906	58 238	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	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	11

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	9 382	9 382	11
Emaettevõttele intressivõlg	8 721	8 721	
Arvelduslaenu intressivõlg	661	661	
Muud viitvõlad	2 173	2 173	11
Kokku muud võlad	11 555	11 555	11

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Boonus	0	68 506	0	68 506
Kokku eraldised	0	68 506	0	68 506
Pikaajalised	0	68 506		68 506

	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
Pikaajalised	68 506	87 545	0	156 051

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Rhumveld Baltic jaotamata kasum 31.12.2015 aastal oli 1 188 107 eurot (31.12.2014 aastal oli 776 657 eurot). Bilansipäeva seisuga on võimalik välja maksta 950 486 eurot (2014 aastal oli 621 320 eurot). Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 237 621 eurot (2014 aastal oli see 155 331 eurot).		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 509 008	3 239 472
Läti	167 143	220 641
Leedu	72 958	97 276
Soome	6 460 481	4 413 346
Holland	284 507	374 896
Rootsi	160 821	47 484
Slovakkia	0	3 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 654 918	8 396 465
Kokku müügitulu	10 654 918	8 396 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodangu müük	10 606 293	8 329 571
Pakendamise teenus	0	20 046
Kauba transporditeenus	28 398	46 848
Kahjunõuded	9 738	0
Muud	10 489	0
Kokku müügitulu	10 654 918	8 396 465

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	4 637
Kasum valuutakursi muutustest	8 619	967
Kokku muud äritulud	8 619	5 604

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	8 792 254	6 906 821
Varude allahindlus ja mahakandmine	46 063	10 322
Müügi eesmärgil ostetud teenused	186 632	175 048
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 024 949	7 092 191

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	80 280	80 280
Energia	42 012	41 321
Elektrienergia	21 129	18 526
Soojusenergia	3 646	4 599
Kütus	17 237	18 196
Mitmesugused bürookulud	2 359	2 574
Lähetuskulud	12 575	19 296
Koolituskulud	2 889	1 358
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	9 676	610
Turunduskulu	35 960	19 791
Müügiteenus	37 331	38 210
Laoteenus	29 256	32 281
Autokulu	29 275	28 459
Kindlustus	26 643	28 357
Kontorikulu	17 919	16 950
Reklaam	1 336	6 470
Muud	197 275	102 638
Kokku mitmesugused tegevuskulud	524 786	418 595

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	555 547	484 413
Sotsiaalmaksud	186 986	164 488
Kokku tööjõukulud	742 533	648 901
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitsed	24 660	2 347
Liikmemaksud	831	979
Kahjum valuutakursi arveldustest	12 543	6 581
Muud	0	568
Kokku muud ärikulud	38 034	10 475

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-18 908	-3 415
Intressikulu kapitalirendilt	-11 999	-12 515
Intressitulu	9	3
Muud intressikulud	-21 779	-22 969
Kokku intressikulud	-52 677	-38 896

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

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	1 158 235	0	1 822 578
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	2 027

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	7 242 835	284 506

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 825 450	373 932
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 027	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	47 759	39 632

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.02.2016

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IIRIS KURVITS	Juhatuse liige	05.02.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Rhumveld Baltic osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Rhumveld Baltic raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Rhumveld Baltic finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Baltic OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

5. veebruar 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

RHUMVELD BALTIC OÜ (registrikood: 10421613) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	05.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 411
Kokku	1 181 068

Majandusaasta kasum kantakse kogu summas eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	10645180	99.91%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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