

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ FRESHREX GROUP

registrikood: 10483531

tänava/talu nimi, Nurmeotsa tee 3
maja ja korteri number:

küla: Papsaare küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88317

telefon: +372 4473620

faks: +372 4473621

e-posti aadress: freshrex@freshrex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2016.aasatal oli Freshrex Group põhitegevuseks endiselt heeringafileest toodete tootmine.

Aruandeaastal oli müügitulu 917 tuhat eurot, millest 90% moodustas eksport ja müük siseurul 10%

OÜ Freshrex Group suurimad ekspordi sihtriigid on Austraalia, Prantsusmaa ja Soome.

Põhivarasse investeeriti aruandeaastal 12186 eurot.

OÜ Freshrex Group keskmine töötajate arv majandusaastal oli keskmine töötajate arve 21. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 185562 eurot koos sotsiaalmaksudega.

2017 aasta peamine eesmärk on orienteerumine uutele klientidele ja turgudele, laiendades toote sortimenti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6	6
Nõuded ja ettemaksed	63 897	120 348
Varud	180 796	149 672
Kokku käibevarad	244 699	270 026
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	684 789	681 473
Immateriaalsed põhivarad	3 228	3 012
Kokku põhivarad	688 017	684 485
Kokku varad	932 716	954 511
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	141 740	95 753
Võlad ja ettemaksed	117 050	148 873
Kokku lühiajalised kohustised	258 790	244 626
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	454 083	491 904
Kokku pikaajalised kohustised	454 083	491 904
Kokku kohustised	712 873	736 530
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	64 000	64 000
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Muud reservid	215 313	215 313
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 723	-117 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862	50 062
Kokku omakapital	219 843	217 981
Kokku kohustised ja omakapital	932 716	954 511

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	917 947	942 480
Muud äritulud	8 097	6 813
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-7 799	8 372
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-650 707	-595 524
Mitmesugused tegevuskulud	-61 936	-91 450
Tööjõukulud	-185 562	-190 876
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 880	-12 601
Muud ärikulud	-537	0
Ärikasum (kahjum)	8 623	67 214
Intressikulud	-6 761	-17 152
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 862	50 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862	50 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Freshrex Group 2016. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarad ja kohustused kajastatakse nende õiglases väärtuses.

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest arvetest.

Varud

Varudena kajastatakse valmistoodangut ja toorainet ning materjale.

Varud võetakse arvele maksumuses, mis sisaldab ostuhinda, transpordikulutusi ja varude ostuga kaasnevat tollimaksu.

Valmistoodang võetakse arvele materjali omahinnas. Omahinda arvutatakse kaalutud keskmise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraka loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Kulumit hakatakse arvestama arvele võtmise kuust lineaarsel meetodil.

Immateriaalne põhivara kantakse kulusse kasutusaja jooksul.

Kulumit arvestatakse järgmiste kulunormide alusel:

Ehitised	1%
Masinad ja seadmed	5%
Muu materiaalne põhivara	5%

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast ja pikaajalisteks laenukohustusteks, kui tasumise tähtaeg on üle 12 kuu alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netto soetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale. Aruandeperioodil teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude tekkimisega seotud kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 872	52 872
Ostjatelt laekumata arved	52 872	52 872
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 389	8 389
Ettemaksed	2 636	2 636
Tulevaste perioodide kulud	2 636	2 636
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 897	63 897
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 355	46 355
Ostjatelt laekumata arved	46 355	46 355
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 494	17 494
Ettemaksed	3 150	3 150
Tulevaste perioodide kulud	3 150	3 150
PRIA	53 349	53 349
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 348	120 348

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	179 611	140 688
Valmistoodang	1 185	8 984
Kokku varud	180 796	149 672

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 685		8 480	
Üksikisiku tulumaks		3 391		3 325
Sotsiaalmaks		7 432		7 275
Kohustuslik kogumispension		486		322
Töötuskindlustusmaksed		602		493
Ettemaksukonto jääk	5 704		9 014	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 389	11 911	17 494	11 415

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	217 300	356 923	16 681	2 640	157 770	177 091	30 688	782 002
Akumuleeritud kulum		-71 170	-16 681	-1 362	-88 885	-106 928	-22 284	-200 382
Jääkmaksumus	217 300	285 753	0	1 278	68 885	70 163	8 404	581 620
Ostud ja parendused		66 484	14 087	2 414	25 353	41 854	3 712	112 050
Amortisatsioonikulu		-6 230		-331	-4 886	-5 217	-750	-12 197
Müügid			0					
31.12.2015								
Soetusmaksumus	217 300	423 407	14 087	5 054	183 123	202 264	34 400	877 371
Akumuleeritud kulum		-77 400	0	-1 693	-93 771	-95 464	-23 034	-195 898
Jääkmaksumus	217 300	346 007	14 087	3 361	89 352	106 800	11 366	681 473
Ostud ja parendused		7 127			4 086	4 086	618	11 831
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 127						7 127
Muud ostud ja parendused					4 086	4 086	618	4 704
Amortisatsioonikulu		-4 939	-411	-100	-4 731	-5 242	-561	-10 742
Muud muutused	2 227							2 227
31.12.2016								
Soetusmaksumus	219 527	430 534	14 087	5 054	187 209	206 350	35 018	891 429
Akumuleeritud kulum		-82 339	-411	-1 793	-98 502	-100 706	-23 595	-206 640
Jääkmaksumus	219 527	348 195	13 676	3 261	88 707	105 644	11 423	684 789

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		4 667
Transpordivahendid		4 667
Kokku		4 667

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 058	2 058
Akumuleeritud kulum	-1 319	-1 319
Jääkmaksumus	739	739
Ostud ja parendused	2 678	2 678
Amortisatsioonikulu	-405	-405
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 736	4 736
Akumuleeritud kulum	-1 724	-1 724
Jääkmaksumus	3 012	3 012
Ostud ja parendused	354	354
Amortisatsioonikulu	-138	-138
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 090	5 090
Akumuleeritud kulum	-1 862	-1 862
Jääkmaksumus	3 228	3 228

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali arvelduslaen	98 976	98 976			2,10%		2017
Lühiajalised laenud kokku	98 976	98 976					
Pikaajalised võlakirjad							
Investeeringislaen	95 015	33 847	61 168		2,301%		2019
SEB Liising	15 804	3 917	11 887		1,99%		2020
Emaettevõtelaen	386 028	5 000	381 028		1%		2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	496 847	42 764	454 083				
Laenukohustised kokku	595 823	141 740	454 083				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali arvelduslaen	58 996	58 996			2,10%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	58 996	58 996					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	127 989	32 919	95 070		2,568%	EUR	2019
SEB Liising	19 643	3 838	15 805		1,99%	EUR	2020
Emaettevõtelaen	381 029		381 029		3%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	528 661	36 757	491 904				
Laenukohustised kokku	587 657	95 753	491 904				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	217 300	217 300
Ehitised	348 195	346 007
Kokku	565 495	563 307

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 424	15 424
Võlad töövõtjatele	8 138	8 138
Maksuvõlad	11 911	11 911
Muud võlad	81 577	81 577
Intressivõlad	81 577	81 577
Kokku võlad ja ettemaksed	117 050	117 050
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 702	50 702
Võlad töövõtjatele	7 189	7 189
Maksuvõlad	11 415	11 415
Muud võlad	79 567	79 567
Intressivõlad	79 567	79 567
Kokku võlad ja ettemaksed	148 873	148 873

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	64 000	64 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 998	88 124
Prantsusmaa	119 918	137 862
Soome	316 713	373 026
Suurbritannia	82 481	80 242
Hispaania	41 019	21 419
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 059	11 815
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	668 188	712 488
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Austraalia	246 352	226 820
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 407	3 172
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	249 759	229 992
Kokku müügitulu	917 947	942 480
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	27 439	4 763
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	890 508	937 717
Kokku müügitulu	917 947	942 480

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	143 457	143 490
Sotsiaalmaksud	42 105	47 385
Kokku tööjõukulud	185 562	190 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	471 251	460 201

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	38 567	10 318	22 180	32 192
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		18 552	18 552	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ FRESHREX GROUP (registrikood: 10483531) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS SIIDIRÄTSEP	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862
Kokku	-65 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	10201	890508	97.01%	Jah
Kaubaladude töö	52101	27439	2.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Japs	10033414	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	51200 EUR (Lihtomand)
Urmas Siidirätsep	36505110329		12800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4473620
Faks	+372 4473621
E-posti aadress	freshrex@freshrex.ee