

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Someri Trade

registrikood: 10641467

tänavaja/talu nimi, E. Viiralti tn 5-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 5045454

e-posti aadress: anatoli.ivanov@someri.ee

veebilehe aadress: www.someri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Lisa 14 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud nõuetele kuulub OÜ Someri Trade aastaaruanne konsolideerimisele ning käesolev aruanne on konsolideeritud majandusaasta aruanne.

2016. aasta lõpu seisuga kuuluvad konsolideerimisgruppi Venemaal registreeritud ettevõtted OOO Orion (osalus 67%), OOO Mir Upakovki (osalus 67%), Soomes registreeritud ettevõtte Oitti Tools OY (osalus 66,6675%) ning Rüütli Ärikeskuse AS (94,5%).

Peamised finantssuhtarvud

Grupi müügitulu 2018. aastal oli 47 750 tuh.eur (2017.a. vastavalt 38 818 tuh.eur) ja kahjum 1 744 tuh.eur (39 tuh.eur). Puhaskasumi määr oli -3,65% (22,03%) ja lühiajaliste kohtustuste kattekordaja 1,08 (1,02).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Grupi eesmärgiks järgmisel majandusaastal on stabiilse müügikäibe säilitamine ning kasumi teenimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	261 530	105 360	
Nõuded ja ettemaksed	16 763 391	10 062 665	2
Varud	16 663 974	21 475 969	
Kokku käibevarad	33 688 895	31 643 994	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	34 711	2 213 751	
Kinnisvarainvesteeringud	1 135 576	1 144 348	5
Materiaalsed põhivarad	16 269 074	20 493 999	6
Immateriaalsed põhivarad	367 467	522 717	7
Kokku põhivarad	17 806 828	24 374 815	
Kokku varad	51 495 723	56 018 809	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 966 182	7 560 981	8
Võlad ja ettemaksed	29 325 464	23 330 089	9
Kokku lühiajalised kohustised	31 291 646	30 891 070	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 697 388	6 065 642	8
Võlad ja ettemaksed	1 023 200	2 214 409	9
Eraldised	521 944	591 941	
Kokku pikaajalised kohustised	7 242 532	8 871 992	
Kokku kohustised	38 534 178	39 763 062	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	191 734	191 734	10
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Realiseerimata kursivahed	-4 471 340	-3 722 153	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 560 399	17 521 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 744 246	38 756	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	11 555 720	14 049 153	
Vähemususalus	1 405 825	2 206 594	
Kokku omakapital	12 961 545	16 255 747	
Kokku kohustised ja omakapital	51 495 723	56 018 809	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	47 750 259	38 817 885	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-45 314 365	-33 462 462	
Brutokasum (-kahjum)	2 435 894	5 355 423	
Turustuskulud	-1 589 735	-1 924 398	
Üldhalduskulud	-298 386	-313 257	
Muud äritulud	5 687 944	9 575 443	
Muud ärikulud	-6 278 321	-9 622 136	
Äriksaum (kahjum)	-42 604	3 071 075	
Intressitulud	3 029	6 420	
Intressikulud	-1 203 464	-2 071 321	
Muud finantstulud ja -kulud	-873 316	-512 843	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 116 355	493 331	
Tulumaks	-61 238	-256 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 177 593	237 055	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-1 744 246	38 756	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-433 347	198 299	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-42 604	3 071 075
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 864 116	4 418 331
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	8 111
Muud korrigeerimised	775 034	2 182 483
Kokku korrigeerimised	4 639 150	6 608 925
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 521 686	-2 787 924
Varude muutus	4 811 995	-5 272 082
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 740 448	8 265 815
Laekunud intressid	3 029	6 420
Makstud intressid	-1 209 742	-2 015 794
Kokku rahavood äritegevusest	8 420 590	7 876 435
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 979 153	-6 013 278
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	551 103	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 428 050	-6 013 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 352 807	21 529 741
Saadud laenude tagasimaksed	-17 315 861	-23 610 314
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 963 054	-2 080 573
Kokku rahavood	1 029 486	-217 416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	105 360	322 776
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 029 486	-217 416
Valuutakursside muutuste mõju	-873 316	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	261 530	105 360

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2016	191 734	19 173	-3 109 024	17 521 643	1 867 178	16 490 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)				38 756		38 756
Muud muutused omakapitalis			-613 129		339 416	-273 713
31.12.2017	191 734	19 173	-3 722 153	17 560 399	2 206 594	16 255 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 744 246		-1 744 246
Muud muutused omakapitalis			-749 187		-800 769	-1 549 956
31.12.2018	191 734	19 173	-4 471 340	15 816 153	1 405 825	12 961 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Someri Trade 2018. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on emaettevõtte bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Valuutas tasumisel kasutatakse ümberarvestusel antud päeval Euroopa keskpanga kehtivat valuutakurssi. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt

seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse samadel põhimõtetel kui sarnast liiki põhivara. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse emaettevõttes põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendilepingud on kasutusrendilepingud. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	12 010 212	12 010 212		
Ostjatelt laekumata arved	12 010 212	12 010 212		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 124	10 124		3
Muud nõuded	4 769 068	4 734 357	34 711	
Laenunõuded	119 759	119 759		
Viitlaekumised	4 649 309	4 614 598	34 711	
Ettemaksed	8 698	8 698		
Tulevaste perioodide kulud	8 698	8 698		
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 798 102	16 763 391	34 711	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 023 662	9 023 662		
Ostjatelt laekumata arved	9 023 662	9 023 662		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 287	41 287		3
Muud nõuded	3 188 295	974 544	2 213 751	
Ettemaksed	23 172	23 172		
Tulevaste perioodide kulud	23 172	23 172		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 276 416	10 062 665	2 213 751	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 562		2 444
Üksikisiku tulumaks				112
Sotsiaalmaks		310		284
Kohustuslik kogumispension		5		5
Töötuskindlustusmaksed		6		6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 124	699 630	41 287	187 353
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 124	702 513	41 287	190 204

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
1024700555186	OOO Orion	Venemaa	Plastmasstaara valmistamine	67	67
1027804876076	OOO Mir Upakovki	Venemaa	Plastmasstaara turustamine	67	67
10071337	AS Rüütli Ärikeskus	Eesti	Kinnisvara haldamine ja üürimine	94.50	95.50
2203243-3	Oitti Tools OY	Soome	Valuvormide tootmine	67	67

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 316 655	2 316 655
Akumuleeritud kulum	-1 135 691	-1 135 691
Jääkmaksumus	1 180 964	1 180 964
Amortisatsioonikulu	-36 616	-36 616
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 309 826	2 309 826
Akumuleeritud kulum	-1 165 478	-1 165 478
Jääkmaksumus	1 144 348	1 144 348
Ostud ja parendused	28 000	28 000
Amortisatsioonikulu	-36 772	-36 772
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 337 826	2 337 826
Akumuleeritud kulum	-1 202 250	-1 202 250
Jääkmaksumus	1 135 576	1 135 576

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	250 637	243 776
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	135 489	127 487

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	190 120	5 159 538	5 842	37 777 140	37 782 982	543 409	43 676 049
Akumuleeritud kulum		-717 307	-5 842	-20 455 689	-20 461 531	-539 150	-21 717 988
Jääkmaksumus	190 120	4 442 231	0	17 321 451	17 321 451	4 259	21 958 061
Ostud ja parendused				5 954 602	5 954 602	8 200	5 962 802
Muud ostud ja parendused				5 954 602	5 954 602	8 200	5 962 802
Amortisatsioonikulu		-103 197		-4 094 635	-4 094 635	-5 215	-4 203 047
Müügid				-8 111	-8 111		-8 111
Muud muutused	-4 543	-78 266		-3 132 897	-3 132 897		-3 215 706
31.12.2017							
Soetusmaksumus	185 577	5 081 272	5 842	39 464 176	39 470 018	551 609	45 288 476
Akumuleeritud kulum		-820 504	-5 842	-23 423 766	-23 429 608	-544 365	-24 794 477
Jääkmaksumus	185 577	4 260 768	0	16 040 410	16 040 410	7 244	20 493 999
Ostud ja parendused				1 951 153	1 951 153		1 951 153
Muud ostud ja parendused				1 951 153	1 951 153		1 951 153
Amortisatsioonikulu		-103 197		-3 563 682	-3 563 682	-5 215	-3 672 094
Müügid				-551 103	-551 103		-551 103
Muud muutused	-1 953	-29 293		-1 921 635	-1 921 635		-1 952 881
31.12.2018							
Soetusmaksumus	183 624	5 051 979	5 842	37 961 841	37 967 683	551 609	43 754 895
Akumuleeritud kulum		-923 701	-5 842	-26 006 698	-26 012 540	-549 580	-27 485 821
Jääkmaksumus	183 624	4 128 278	0	11 955 143	11 955 143	2 029	16 269 074

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 535 463	62 876	1 598 339
Akumuleeritud kulum	-932 818	-14 612	-947 430
Jääkmaksumus	602 645	48 264	650 909
Ostud ja parendused		50 476	50 476
Amortisatsioonikulu	-49 525	-25 116	-74 641
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 027		-104 027
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 535 463	113 352	1 648 815
Akumuleeritud kulum	-1 086 370	-39 728	-1 126 098
Jääkmaksumus	449 093	73 624	522 717
Amortisatsioonikulu	-32 985	-18 238	-51 223
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 027		-104 027
31.12.2018			
Soetusmaksumus	1 535 463	113 352	1 648 815
Akumuleeritud kulum	-1 223 382	-57 966	-1 281 348
Jääkmaksumus	312 081	55 386	367 467

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	254 316	111 412	142 904		3 k EURIBOR+2,6%	EUR	15.01.2021
Ettevõtted ja pangad Soomes ja Venemaal	7 409 254	1 854 770	5 554 484				
Pikaajalised laenud kokku	7 663 570	1 966 182	5 697 388				
Laenukohustised kokku	7 663 570	1 966 182	5 697 388				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	463 141	108 825	354 316		3 k.EURIBOR+2,6%	EUR	15.01.2019
Ettevõtted ja pangad Soomes ja Venemaal	13 163 482	7 452 156	5 711 326				
Pikaajalised laenud kokku	13 626 623	7 560 981	6 065 642				
Laenukohustised kokku	13 626 623	7 560 981	6 065 642				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	1 135 576	1 144 348
Masinaid ja seadmeid	4 485 586	4 485 586
Kokku	5 621 162	5 629 934

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	23 992 957	23 992 957		
Võlad töövõtjatele	3 475	3 475		
Maksuvõlad	702 513	702 513		3
Muud võlad	5 509 374	4 486 174	1 023 200	
Intressivõlad	2 162 554	1 889 884	272 670	
Muud viitvõlad	3 346 820	2 596 290	750 530	
Saadud ettemaksed	140 345	140 345		
Muud saadud ettemaksed	140 345	140 345		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 348 664	29 325 464	1 023 200	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	22 802 920	22 802 920		
Võlad töövõtjatele	3 200	3 200		
Maksuvõlad	190 204	190 204		3
Muud võlad	2 432 923	218 514	2 214 409	
Intressivõlad	262 994	4 720	258 274	
Muud viitvõlad	2 169 929	213 794	1 956 135	
Saadud ettemaksed	115 251	115 251		
Muud saadud ettemaksed	115 251	115 251		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 544 498	23 330 089	2 214 409	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	191 734	191 734
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	268 573	268 828
Soome	2 271 623	2 545 467
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	298 060	320 036
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 838 256	3 134 331
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	44 013 745	35 297 844
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	898 258	385 710
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	44 912 003	35 683 554
Kokku müügitulu	47 750 259	38 817 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastiktaara tootmine	44 864 469	35 467 656
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	353 150	374 666
Valuvormide tootmine	2 102 947	2 268 882
Ruumide üürimine ja kommunaalteenused	429 693	706 681
Kokku müügitulu	47 750 259	38 817 885

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 045	8 438
Sotsiaalmaksud	3 884	3 525
Tööjõukulud Venemaal ja Soomes	3 045 773	2 552 746
Kokku tööjõukulud	3 058 702	2 564 709
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	327	349

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	364 528	287 574

Lisa 14 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	59 234	346
Nõuded ja ettemaksed	5 805 385	6 666 860
Kokku käibevarad	5 864 619	6 667 206
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	8 452 109	6 140 965
Nõuded ja ettemaksed	500 000	2 295 144
Kokku põhivarad	8 952 109	8 436 109
Kokku varad	14 816 728	15 103 315
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	556	1 563
Kokku lühiajalised kohustised	556	1 563
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	435 856	371 800
Võlad ja ettemaksed	1 120 229	624 095
Kokku pikaajalised kohustised	1 556 085	995 895
Kokku kohustised	1 556 641	997 458
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	191 734	191 734
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 894 950	14 380 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-845 770	-485 475
Kokku omakapital	13 260 087	14 105 857
Kokku kohustised ja omakapital	14 816 728	15 103 315

Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Üldhalduskulud	-4 622	-4 749
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 622	-4 749
Intressitulud	66 000	66 000
Intressikulud	-33 832	-33 883
Muud finantstulud ja -kulud	-873 316	-512 843
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-845 770	-485 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-845 770	-485 475

Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 622	-4 749
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	861 476	-130 249
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 424	133 322
Kokku rahavood äritegevusest	847 430	-1 676
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	84 774	2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 774	2 000
Kokku rahavood	932 204	324
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	346	22
Raha ja raha ekvivalentide muutus	932 204	324
Valuutakursside muutuste mõju	-873 316	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 234	346

Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2016	191 734	19 173	14 380 425	14 591 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-485 475	-485 475
31.12.2017	191 734	19 173	13 894 950	14 105 857
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-6 140 965	-6 140 965
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			7 083 587	7 083 587
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2017	191 734	19 173	14 837 572	15 048 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-845 770	-845 770
31.12.2018	191 734	19 173	13 049 180	13 260 087

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.08.2019

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI IVANOV	Juhatuse liige	29.08.2019
Resolutsioon:	kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Someri Trade osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Someri Trade ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2018 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

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

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

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

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

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

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

Vandeaudiitori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusle. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusle avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna 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 grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamusle eest.

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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Randväli

Vandeaudiitori number 467

CAPELLA CONSULTING OSAÜHING

Auditioretevõtja tegevusloa number 267

Pirni tn 12, Tallinn, Harju maakond, 10617

03.09.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RANDVÄLI	Vandeaudiitor	03.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 560 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 744 246
Kokku	15 816 153
Jaotamine	
Kokku	15 816 153

Katta kahjum eelmise perioodi kasumi arvel.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reni Overseas Ltd.		Belize	191734 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045454
E-posti aadress	anatoli.ivanov@someri.ee
Veebilehe aadress	www.someri.ee