

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Someri Trade

registrikood: 10641467

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5045454

e-posti aadress: someri@someri.ee, anativanov@hotmail.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	18
Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

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 68%), OOO Mir Upakovki (osalus 67%), Soomes registreeritud ettevõtte Oitti Tools OY (osalus 66,6675%) ning Rüütli Ärikeskuse AS (94,5%).

Peamised finantssuhtarvud

Grupi müügitulu 2016. aastal oli 35 389 tuh.eur (2015.a. vastavalt 38 335 tuh.eur) ja kasum 7 796 tuh.eur (624 tuh.eur). Puhaskasumi määr oli 22,03% (1,63%) ja lühiajaliste kohtustuste kattekordaja 1,24 (0,89).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	322 776	76 577	
Nõuded ja ettemaksed	8 852 506	8 626 655	2
Varud	16 203 888	8 483 249	
Kokku käibevarad	25 379 170	17 186 481	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	635 985	0	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 180 964	1 217 580	5
Materiaalsed põhivarad	21 958 061	18 275 400	6
Immateriaalsed põhivarad	650 909	793 050	7
Kokku põhivarad	24 425 919	20 286 030	
Kokku varad	49 805 089	37 472 511	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 547 384	4 215 786	8
Võlad ja ettemaksed	14 989 592	15 201 292	9
Kokku lühiajalised kohustised	20 536 976	19 417 078	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 951 905	9 597 266	8
Võlad ja ettemaksed	2 422 316	1 371 262	9
Eraldised	403 188	20 366	
Kokku pikaajalised kohustised	12 777 409	10 988 894	
Kokku kohustised	33 314 385	30 405 972	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	191 734	191 734	10
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Realiseerimata kursivahed	-3 109 024	-4 152 179	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 725 992	9 102 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 795 651	623 903	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	14 623 526	5 784 720	
Vähemususalus	1 867 178	1 281 819	
Kokku omakapital	16 490 704	7 066 539	
Kokku kohustised ja omakapital	49 805 089	37 472 511	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	35 389 126	38 355 512	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-32 630 641	-33 536 075	
Brutokasum (-kahjum)	2 758 485	4 819 437	
Turustuskulud	-1 287 899	-1 225 291	
Üldhalduskulud	-328 707	-384 406	
Muud äritulud	16 412 054	4 451 145	
Muud ärikulud	-8 257 088	-4 777 457	
Äriksaum (kahjum)	9 296 845	2 883 428	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-14 475	0	
Intressitulud	5 446	0	
Intressikulud	-1 907 388	-2 021 784	
Muud finantstulud ja -kulud	763 146	-24 876	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 143 574	836 768	
Tulumaks	-305 494	-6 096	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 838 080	830 672	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	7 795 651	623 903	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	42 429	206 769	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 296 845	2 883 428
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 838 170	3 731 013
Muud korrigeerimised	-1 011 030	-2 042 840
Kokku korrigeerimised	2 827 140	1 688 173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-824 970	4 229 372
Varude muutus	-7 720 638	-1 832 620
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 187 821	-513 054
Laekunud intressid	5 446	4 200
Makstud intressid	-1 909 902	-2 003 208
Kokku rahavood äritegevusest	2 861 742	4 456 291
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 301 780	-3 999 978
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 301 780	-3 999 978
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	28 238 190	16 755 054
Saadud laenude tagasimaksed	-26 551 953	-17 218 363
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 686 237	-463 309
Kokku rahavood	246 199	-6 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 577	83 573
Raha ja raha ekvivalentide muutus	246 199	-6 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	322 776	76 577

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2014	191 734	19 173	-3 546 964	9 102 089	1 267 946	7 033 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)				623 903		623 903
Muud muutused omakapitalis			-605 215		13 873	-591 342
31.12.2015	191 734	19 173	-4 152 179	9 725 992	1 281 819	7 066 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)				7 795 651		7 795 651
Muud muutused omakapitalis			1 043 155		585 359	1 628 514
31.12.2016	191 734	19 173	-3 109 024	17 521 643	1 867 178	16 490 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Someri Trade 2016. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava 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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 053 551	8 053 551		
Ostjatelt laekumata arved	8 053 551	8 053 551		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168 523	168 523		3
Muud nõuded	1 201 652	565 667	635 985	
Ettemaksed	64 765	64 765		
Tulevaste perioodide kulud	64 765	64 765		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 488 491	8 852 506	635 985	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 517 090	7 517 090		
Ostjatelt laekumata arved	7 517 090	7 517 090		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86 224	86 224		3
Muud nõuded	930 662	930 662		
Ettemaksed	92 679	92 679		
Tulevaste perioodide kulud	92 679	92 679		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 626 655	8 626 655		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 345		2 656
Üksikisiku tulumaks		102		97
Sotsiaalmaks		257		234
Kohustuslik kogumispension		5		4
Töötuskindlustusmaksed		5		4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168 523	185 488	86 224	364 096
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168 523	188 202	86 224	367 091

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
1024700555186	OOO Orion	Venemaa	Plastmasstaara valmistamine	68	68
1027804876076	OOO Mir Upakovki	Venemaa	Plastmasstaara turustamine	67	67
10071337	AS Rüütli Ärikeskus	Eesti	Kinnisvara haldamine ja üürimine	100	94.50
2203243-3	Oitti Tools OY	Soome	Valuvormide tootmine	67	67

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 316 655	2 316 655
Akumuleeritud kulum	-1 062 460	-1 062 460
Jääkmaksumus	1 254 195	1 254 195
Amortisatsioonikulu	-36 615	-36 615
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 316 655	2 316 655
Akumuleeritud kulum	-1 099 075	-1 099 075
Jääkmaksumus	1 217 580	1 217 580
Amortisatsioonikulu	-36 616	-36 616
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

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	249 334	246 827
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	127 348	123 444

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	169 555	4 940 821	5 895	27 520 503	27 526 398	543 874	33 180 648
Akumuleeritud kulum		-589 419	-3 108	-13 423 123	-13 426 231	-527 016	-14 542 666
Jääkmaksumus	169 555	4 351 402	2 787	14 097 380	14 100 167	16 858	18 637 982
Ostud ja parendused				3 999 978	3 999 978		3 999 978
Muud ostud ja parendused				3 999 978	3 999 978		3 999 978
Amortisatsioonikulu		-61 359	-1 554	-3 470 894	-3 472 448	-6 067	-3 539 874
Muud muutused	-7 303	-184 801	-53	-630 064	-630 117	-465	-822 686
31.12.2015							
Soetusmaksumus	162 252	4 756 020	5 842	30 890 417	30 896 259	543 409	36 357 940
Akumuleeritud kulum		-650 778	-4 662	-16 894 017	-16 898 679	-533 083	-18 082 540
Jääkmaksumus	162 252	4 105 242	1 180	13 996 400	13 997 580	10 326	18 275 400
Ostud ja parendused	23 573	329 598		3 924 733	3 924 733		4 277 904
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	23 573						23 573
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		329 598					329 598
Muud ostud ja parendused				3 924 733	3 924 733		3 924 733
Amortisatsioonikulu		-66 529	-1 180	-3 561 672	-3 562 852	-6 067	-3 635 448
Muud muutused	4 295	73 920		2 961 990	2 961 990		3 040 205
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

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 535 463	24 253	1 559 716
Akumuleeritud kulum	-625 713	-1 087	-626 800
Jääkmaksumus	909 750	23 166	932 916
Ostud ja parendused		14 657	14 657
Amortisatsioonikulu	-49 526	-970	-50 496
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 027		-104 027
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 535 463	38 910	1 574 373
Akumuleeritud kulum	-779 266	-2 057	-781 323
Jääkmaksumus	756 197	36 853	793 050
Ostud ja parendused		23 966	23 966
Amortisatsioonikulu	-49 525	-12 555	-62 080
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 027		-104 027
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	473 166	111 820	361 346		3 k EURIBOR+2,6%	EUR	15.01.2018
Ettevõtted ja pangad Soomes ja Venemaal	15 026 123	5 435 564	9 590 559				
Pikaajalised laenud kokku	15 499 289	5 547 384	9 951 905				
Laenukohustised kokku	15 499 289	5 547 384	9 951 905				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	582 177	108 819	473 358		2,6%+3 kuu EURIBOR	EUR	15.01.2018
Ettevõtted ja pangad Soomes ja Venemaal	13 230 875	4 106 967	9 123 908				
Pikaajalised laenud kokku	13 813 052	4 215 786	9 597 266				
Laenukohustised kokku	13 813 052	4 215 786	9 597 266				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	1 180 964	1 217 580
Masinaid ja seadmeid	4 485 586	5 606 983
Kokku	5 666 550	6 824 563

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	14 153 292	14 153 292		
Võlad töövõtjatele	3 068	3 068		
Maksuvõlad	188 202	188 202		3
Muud võlad	2 852 234	429 918	2 422 316	
Intressivõlad	295 810	4 292	291 518	
Muud viitvõlad	2 556 424	425 626	2 130 798	
Saadud ettemaksed	215 112	215 112		
Muud saadud ettemaksed	215 112	215 112		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 411 908	14 989 592	2 422 316	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	14 144 231	14 144 231		
Võlad töövõtjatele	2 839	2 839		
Maksuvõlad	367 091	367 091		3
Muud võlad	1 689 298	318 036	1 371 262	
Intressivõlad	354 529	6 828	347 701	
Muud viitvõlad	1 334 769	311 208	1 023 561	
Saadud ettemaksed	369 095	369 095		
Muud saadud ettemaksed	369 095	369 095		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 572 554	15 201 292	1 371 262	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	191 734	191 734
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	277 771	246 828
Soome	2 619 462	2 863 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	515 152	109 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 412 385	3 220 319
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	31 282 368	34 945 199
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	694 373	189 994
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 976 741	35 135 193
Kokku müügitulu	35 389 126	38 355 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastiktaara tootmine	31 428 910	34 060 009
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	484 939	538 038
Valuvormide tootmine	2 958 348	3 037 228
Ruumide üürimine ja kommunaalteenused	516 929	720 237
Kokku müügitulu	35 389 126	38 355 512

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 638	7 056
Sotsiaalmaksud	3 232	2 887
Tööjõukulud Venemaal ja Soomes	2 412 877	2 581 872
Kokku tööjõukulud	2 423 747	2 591 815
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	347	425

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	324 853	379 977

Lisa 14 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	22	1 199
Nõuded ja ettemaksed	7 762 800	6 906 174
Kokku käibevarad	7 762 822	6 907 373
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	5 599 140	5 687 329
Nõuded ja ettemaksed	2 229 144	2 163 144
Kokku põhivarad	7 828 284	7 850 473
Kokku varad	15 591 106	14 757 846
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	241	6 874 411
Kokku lühiajalised kohustised	241	6 874 411
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	373 836	370 276
Võlad ja ettemaksed	625 697	650 310
Kokku pikaajalised kohustised	999 533	1 020 586
Kokku kohustised	999 774	7 894 997
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	191 734	191 734
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 651 942	6 662 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 728 483	-11 033
Kokku omakapital	14 591 332	6 862 849
Kokku kohustised ja omakapital	15 591 106	14 757 846

Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2016	2015
Üldhalduskulud	-4 997	-8 672
Muud äritulud	6 873 038	2 537
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 868 041	-6 135
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-14 475	0
Intressitulud	66 000	67 779
Intressikulud	-33 799	-33 618
Muud finantstulud ja -kulud	842 716	-39 059
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 728 483	-11 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 728 483	-11 033

Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 868 041	-6 135
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 492	-148
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 875 210	1 253
Laekunud intressid	0	1 643
Kokku rahavood äritegevusest	-3 677	-3 387
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 500	3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	3 000
Kokku rahavood	-1 177	-387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 199	1 586
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 177	-387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22	1 199

Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	191 734	19 173	6 662 975	6 873 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 033	-11 033
31.12.2015	191 734	19 173	6 651 942	6 862 849
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-5 687 329	-5 687 329
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			5 167 397	5 167 397
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	191 734	19 173	6 132 010	6 342 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 728 483	7 728 483
31.12.2016	191 734	19 173	14 380 425	14 591 332
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-5 599 140	-5 599 140
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			6 415 721	6 415 721
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016	191 734	19 173	15 197 006	15 407 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.08.2017

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI IVANOV	Juhatuse liige	31.08.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Someri Trade osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Someri Trade ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2016 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori 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 hea raamatupidamistavaga 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 kavatses kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. 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 arvamusele. 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 arvamuse 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 märkimisväärset kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud 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 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 auditiarvamuse eest.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Randväli

Vandeauditori number 467

CAPELLA CONSULTING OSAÜHING

Auditiorettevõtja tegevusloa number 267

Pirni tn 12, Tallinn, Harju maakond, 10617

06.09.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RANDVÄLI	Vandeaudiitor	06.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 725 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 795 651
Kokku	17 521 643
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 521 643
Kokku	17 521 643

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	someri@someri.ee
E-posti aadress	anativanov@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.someri.ee