

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Someri Trade

registrikood: 10641467

tänavatalu nimi, E. Viiralti tn 5-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	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	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.

2015. 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 (100%).

Peamised finantssuhtarvud

Grupi müügitulu 2015. aastal oli 38 355 tuh.eur (2014.a. vastavalt 49 335 tuh.eur) ja kasum 624 tuh.eur (-192 tuh.eur). Puhaskasumi määr oli 1,63% (-0,39%) ja lühiajaliste kohtustuste kattekordaja 0,89 (0,48).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 577	83 573	
Nõuded ja ettemaksed	8 626 655	12 735 837	
Varud	8 483 249	6 650 630	
Kokku käibevara	17 186 481	19 470 040	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	124 388	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 217 580	1 254 195	5
Materiaalne põhivara	18 275 400	18 637 982	6
Immateriaalne põhivara	793 050	932 916	7
Kokku põhivara	20 286 030	20 949 481	
Kokku varad	37 472 511	40 419 521	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 215 786	539 221	8
Võlad ja ettemaksed	15 201 292	16 889 477	9
Kokku lühiajalised kohustused	19 417 078	17 428 698	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 597 266	13 737 140	8
Võlad ja ettemaksed	1 371 262	2 196 992	9
Eraldised	20 366	22 713	
Kokku pikaajalised kohustused	10 988 894	15 956 845	
Kokku kohustused	30 405 972	33 385 543	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	191 735	191 735	10
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Realiseerimata kursivahed	-4 152 179	-3 546 964	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 102 088	9 294 564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	623 903	-192 476	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 784 720	5 766 032	
Vähemususalus	1 281 819	1 267 946	
Kokku omakapital	7 066 539	7 033 978	
Kokku kohustused ja omakapital	37 472 511	40 419 521	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	38 355 512	49 335 231	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-33 536 075	-44 190 293	
Brutokasum (-kahjum)	4 819 437	5 144 938	
Turustuskulud	-1 225 291	-1 435 689	
Üldhalduskulud	-384 406	-352 494	
Muud äritulud	4 451 145	962 899	
Muud ärikulud	-4 777 457	-2 870 463	
Äri kasum (kahjum)	2 883 428	1 449 191	
Intressikulud	-2 021 784	-1 458 084	
Muud finantstulud ja -kulud	-24 876	-222 439	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	836 768	-231 332	
Tulumaks	-6 096	-32 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	830 672	-263 741	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	623 903	-192 476	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	206 769	-71 264	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 883 428	1 449 191
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 731 013	2 603 464
Muud korrigeerimised	-2 042 840	7 657 561
Kokku korrigeerimised	1 688 173	10 261 025
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 229 372	-888 259
Varude muutus	-1 832 620	1 309 365
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-513 054	-2 128 590
Laekunud intressid	4 200	2 114
Makstud intressid	-2 003 208	-940 077
Kokku rahavood äritegevusest	4 456 291	9 064 769
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 999 978	-7 444 719
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 999 978	-7 444 719
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 755 054	29 435 536
Saadud laenude tagasimaksed	-17 218 363	-31 021 975
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-463 309	-1 586 439
Kokku rahavood	-6 996	33 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 573	49 962
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 996	33 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 577	83 573

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2013	191 735	19 173	-312 746	9 294 564	2 817 417	12 010 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-192 476		-192 476
Muud muutused omakapitalis			-3 234 218		-1 549 471	-4 783 689
31.12.2014	191 735	19 173	-3 546 964	9 102 088	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	191 735	19 173	-4 152 179	9 725 991	1 281 819	7 066 539

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Someri Trade 2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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)

	31.12.2015	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		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 827 758	10 827 758		
Ostjatelt laekumata arved	10 827 758	10 827 758		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	584 652	584 652		3
Muud nõuded	1 365 060	1 240 672	124 388	
Ettemaksed	82 755	82 755		
Tulevaste perioodide kulud	82 755	82 755		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 860 225	12 735 837	124 388	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 656		2 610
Üksikisiku tulumaks		97		167
Sotsiaalmaks		234		381
Kohustuslik kogumispension		4		14
Töötuskindlustusmaksed		4		21
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86 224	364 096	584 652	201 945
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86 224	367 091	584 652	205 138

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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	100
2203243-3	Oitti Tools OY	Soome	Valuvormide tootmine	67	67

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 316 655	2 316 655
Akumuleeritud kulum	-1 025 844	-1 025 844
Jääkmaksumus	1 290 811	1 290 811
Amortisatsioonikulu	-36 616	-36 616
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

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	246 827	248 785
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	123 444	123 928

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	278 430	7 868 446	7 770	29 573 296	29 581 066	555 216	38 283 158
Akumuleeritud kulum		-528 060	-1 554	-11 079 367	-11 080 921	-520 949	-12 129 930
Jääkmaksumus	278 430	7 340 386	6 216	18 493 929	18 500 145	34 267	26 153 228
Ostud ja parendused	5 202			7 429 636	7 429 636		7 434 838
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 202						5 202
Muud ostud ja parendused				7 429 636	7 429 636		7 429 636
Amortisatsioonikulu		-61 359	-1 554	-2 343 756	-2 345 310	-6 067	-2 412 736
Muud muutused	-114 077	-2 927 625	-1 875	-9 482 429	-9 484 304	-11 342	-12 537 348
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

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 535 463	9 170	1 544 633
Akumuleeritud kulum	-472 162	-526	-472 688
Jääkmaksumus	1 063 301	8 644	1 071 945
Ostud ja parendused		15 083	15 083
Amortisatsioonikulu	-49 524	-561	-50 085
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 027		-104 027
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

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	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 Soome ja Venemaal	13 230 875	4 106 967	9 123 908				
Pikaajalised laenud kokku	13 813 052	4 215 786	9 597 266				
Laenukohustused kokku	13 813 052	4 215 786	9 597 266				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	687 892	105 528	582 364		2,6%+3 kuu EURIBOR	EUR	15.01.2018
Ettevõtted ja pangad Soome ja Venemaa	13 588 469	433 693	13 154 776				
Pikaajalised laenud kokku	14 276 361	539 221	13 737 140				
Laenukohustused kokku	14 276 361	539 221	13 737 140				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	1 217 580	1 254 195
Masinad ja seadmed	5 606 983	6 229 981
Kokku	6 824 563	7 484 176

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	15 867 427	15 867 427		
Võlad töövõtjatele	90 534	90 534		
Maksuvõlad	205 138	205 138		3
Muud võlad	2 430 700	233 708	2 196 992	
Intressivõlad	317 437	7 675	309 762	
Muud viitvõlad	2 113 263	226 033	1 887 230	
Saadud ettemaksed	492 670	492 670		
Muud saadud ettemaksed	492 670	492 670		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 086 469	16 889 477	2 196 992	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	191 735	191 735
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 828	248 785
Soome	2 863 981	2 640 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	109 510	374 453
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 220 319	3 263 739
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	34 945 199	45 841 435
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	189 994	230 057
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	35 135 193	46 071 492
Kokku müügitulu	38 355 512	49 335 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastiktaara tootmine	34 060 009	45 275 185
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	538 038	860 920
Valuvormide tootmine	3 037 228	2 492 203
Enda mitteeluruumide rendileandmine ja käitus	720 237	706 923
Kokku müügitulu	38 355 512	49 335 231

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 056	11 305
Sotsiaalmaksud	2 887	4 401
Tööjõukulud Venemaal ja Soomes	2 581 872	3 153 881
Kokku tööjõukulud	2 591 815	3 169 587
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	425	395

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	379 977	338 704

Lisa 14 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 199	1 586
Nõuded ja ettemaksed	6 906 174	6 906 037
Kokku käibevara	6 907 373	6 907 623
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	5 687 329	5 687 329
Nõuded ja ettemaksed	2 163 144	2 097 144
Kokku põhivara	7 850 473	7 784 473
Kokku varad	14 757 846	14 692 096
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 874 411	6 873 305
Kokku lühiajalised kohustused	6 874 411	6 873 305
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	370 276	363 943
Võlad ja ettemaksed	650 310	580 966
Kokku pikaajalised kohustused	1 020 586	944 909
Kokku kohustused	7 894 997	7 818 214
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	191 735	191 735
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 662 974	6 813 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 033	-150 301
Kokku omakapital	6 862 849	6 873 882
Kokku kohustused ja omakapital	14 757 846	14 692 096

Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Üldhalduskulud	-8 672	-4 522
Muud äritulud	2 537	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 135	-4 522
Intressikulud	-33 618	-83 619
Muud finantstulud ja -kulud	28 720	-62 160
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 033	-150 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 033	-150 301

Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 135	-4 522
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-148	-6 907 120
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 253	6 907 165
Laekunud intressid	1 643	1 565
Kokku rahavood äritegevusest	-3 387	-2 912
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 000	1 605
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 000	1 605
Kokku rahavood	-387	-1 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 586	2 893
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-387	-1 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 199	1 586

Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	191 735	19 173	6 813 275	7 024 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-150 301	-150 301
31.12.2014	191 735	19 173	6 662 974	6 873 882
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			5 048 910	5 048 910
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	191 735	19 173	6 024 555	6 235 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 033	-11 033
31.12.2015	191 735	19 173	6 651 941	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	191 735	19 173	6 132 009	6 342 917

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI IVANOV	Juhatuse liige	22.06.2016
Resolutsioon:	allakirjutada	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Someri Trade osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Someri Trade raamatupidamise konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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 konsolideeritud aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Someri Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Randväli

Vandeaudiitori number 467

Capella Consulting OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 267

Rannamõisa tee 4, Tallinn

27.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RANDVÄLI	Vandeaudiitor	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 102 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	623 903
Kokku	9 725 991
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 725 991
Kokku	9 725 991

Osanikud

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

Sidevahendid

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