

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ REXAM GRUPP

registrikood: 10705598

tänavaga nimi, maja ja korteri number: Niguliste tn 2-36

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10146

telefon: +372 6448782

faks: +372 6448782

e-posti aadress: andershagglund@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Muud ärikulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Äriühingu põhitegevusaladeks on prügiveo tarbeks veoautode vahendamine Skandinaavias. Rexam Grupp OÜ omab ühte sidusettevõtet Rootsis.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Rexam Grupp OÜ põhieesmärkideks 2018. aastal:

- Jätkata aktiivselt seni tegutsenud tegevusaladel ning investeerida sidusettevõtte tegevusse.

Peamised finantssuhtarvud						
					2017	2016
Käibe kasv					-9,56	94,62
Brutokasumi määr					29,59	33,23
Kasumi kasv					-31,03	190,74
Puhasrentaablus					30,52	40,03
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja					1,37	1,58
ROA					14,39	22,19
ROE					23,75	35,41
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:						
* käibe kasv (%) = (müügitulu 2017-müügitulu 2016)/müügitulu 2016*100						
* brutokasumi määr (%) = kaubad,toore,materjal/müügitulu *100						
* kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2017-puhaskasum 2016)/puhaskasum 2016*100						
* puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu *100						
* lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused						
* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku*100						
* ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku*100						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 017	32 249	
Nõuded ja ettemaksed	447 890	321 193	2
Varud	83 648	104 560	3
Kokku käibevarad	537 555	458 002	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	7 851	5
Finantsinvesteeringud	119 842	119 842	
Kinnisvarainvesteeringud	556 085	625 271	6
Materiaalsed põhivarad	411 189	315 589	7
Kokku põhivarad	1 087 116	1 068 553	
Kokku varad	1 624 671	1 526 555	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	168 051	140 142	8
Võlad ja ettemaksed	223 621	149 345	9
Kokku lühiajalised kohustised	391 672	289 487	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	248 968	280 004	8
Kokku pikaajalised kohustised	248 968	280 004	
Kokku kohustised	640 640	569 491	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	747 502	615 366	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 717	338 886	10
Kokku omakapital	984 031	957 064	
Kokku kohustised ja omakapital	1 624 671	1 526 555	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	765 737	846 640	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-226 556	-281 344	
Mitmesugused tegevuskulud	-107 386	-91 261	
Tööjõukulud	-43 982	-35 439	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-81 660	-43 061	7
Muud ärikulud	-2 171	-695	13
Ärikasum (kahjum)	303 982	394 840	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-7 851	-7 207	5
Intressikulud	-10 726	-10 629	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	285 405	377 004	
Tulumaks	-51 688	-38 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 717	338 886	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	303 982	394 840
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	81 660	43 061
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	45	0
Kokku korrigeerimised	81 705	43 061
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-133 765	-4 516
Varude muutus	20 912	3 574
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	74 276	-9 878
Makstud ettevõtte tulumaks	-51 688	-49 313
Kokku rahavood äritegevusest	295 422	377 768
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-109 620	-8 963
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-94 329
Antud laenud	-45 300	-56 075
Antud laenude tagasimaksed	35 150	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-119 770	-159 367
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	67 000	50 000
Saadud laenude tagasimaksed	-44 364	-38 172
Arvelduskrediidi saldo muutus	897	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 941	-7 100
Makstud intressid	-10 726	-10 629
Makstud dividendid	-206 750	-197 250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-201 884	-203 151
Kokku rahavood	-26 232	15 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 249	16 999
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 232	15 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 017	32 249

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	767 836	770 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	338 886	338 886
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-152 470	-152 470
31.12.2016	2 556	256	954 252	957 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	233 717	233 717
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-206 750	-206 750
31.12.2017	2 556	256	981 219	984 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rexam Grupp OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rexam Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärt-paberid 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 tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidus-ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus-maksumuses(s.o.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st.vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (minus võimalikud allahindlused),

mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise ja väärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering on võetud arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehinguid.

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 põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Transpordivahendid	5
Muu inventar	4-5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletis-instrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamisel võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodivi-dendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustusena bilansis ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapool on:

* tütar - ja sidusettevõtted

* tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustel.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 118	52 118	
Nõuded seotud osapoolte vastu	353 043	353 043	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 587	27 587	4
Muud nõuded	10 000	10 000	
Viitlaekumised	10 000	10 000	
Ettemaksed	5 142	5 142	
Tulevaste perioodide kulud	586	586	
Muud makstud ettemaksed	4 556	4 556	
Kokku nõuded ja ettemaksed	447 890	447 890	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	166 506	166 506	
Ostjatelt laekumata arved	166 506	166 506	
Nõuded seotud osapoolte vastu	146 414	146 414	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 133	6 133	4
Ettemaksed	2 140	2 140	
Tulevaste perioodide kulud	304	304	
Muud makstud ettemaksed	1 836	1 836	
Kokku nõuded ja ettemaksed	321 193	321 193	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	83 648	104 560
Kokku varud	83 648	104 560

Omaniku otsusel tehti 2017.aastal seisvale kaubale 20% allahindlus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	9 565	0	4 381
Käibemaks	22 941	0	5 879	0
Üksikisiku tulumaks	0	368	0	343
Sotsiaalmaks	0	851	0	1 437
Kohustuslik kogumispension	0	49	0	50
Töötuskindlustusmaksed	0	59	0	59
Intress	0	1 002	0	252
Ettemaksukonto jääk	4 646		254	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 587	11 894	6 133	6 522

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12304171	Laffit Laevastik OÜ	Eesti	veetranspordi rent	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Laffit Laevastik OÜ	7 851	-7 851	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	7 851	-7 851	0

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	531 693	531 693
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	531 693	531 693
Ostud ja parendused	94 330	94 330
Amortisatsioonikulu	-752	-752
31.12.2016		
Soetusmaksumus	626 023	626 023
Akumuleeritud kulum	-752	-752
Jääkmaksumus	625 271	625 271
Amortisatsioonikulu	-38 644	-38 644
Ümberliigitamised	-30 542	-30 542
31.12.2017		
Soetusmaksumus	595 481	595 481
Akumuleeritud kulum	-39 396	-39 396
Jääkmaksumus	556 085	556 085

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 600	14 400
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 156	6 579

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	132 000	254 980	44 480	44 480	26 230	122 638	122 638	580 328
Akumuleeritud kulum	0	-195 803	-20 997	-20 997	-14 594	0	0	-231 394
Jääkmaksumus	132 000	59 177	23 483	23 483	11 636	122 638	122 638	348 934
Ostud ja parendused	0	0	0	0	8 963	0	0	8 963
Amortisatsioonikulu	0	-25 498	-11 120	-11 120	-5 691	0	0	-42 309
Muud muutused	0	0	0	0	0	1	1	1
31.12.2016								
Soetusmaksumus	132 000	254 980	44 480	44 480	35 193	122 639	122 639	589 292
Akumuleeritud kulum	0	-221 301	-32 117	-32 117	-20 285	0	0	-273 703
Jääkmaksumus	132 000	33 679	12 363	12 363	14 908	122 639	122 639	315 589
Ostud ja parendused	0	35 313	1 725	1 725	64 636	7 946	7 946	109 620
Amortisatsioonikulu	0	-19 850	-10 621	-10 621	-12 366	0	0	-42 837
Müügid	0	0	-1 725	-1 725		0	0	-1 725
Ümberliigitamised	0	0	0	0	30 542	0	0	30 542
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	0	0	30 542	0	0	30 542
31.12.2017								
Soetusmaksumus	132 000	290 293	44 480	44 480	130 371	130 585	130 585	727 729
Akumuleeritud kulum	0	-241 151	-42 738	-42 738	-32 651	0	0	-316 540
Jääkmaksumus	132 000	49 142	1 742	1 742	97 720	130 585	130 585	411 189

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	1 500	0
Transpordi- vahendid	1 500	0
Kokku	1 500	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
ARVELDUSKREDIIT / HANDELSBANKEN	98 950	98 950			3%+3 kuu Euribor	EUR	31.12.2018
LAEN / HANDELSBANKEN	65 423	65 423			2,5%+3 kuu Euribor	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	164 373	164 373					
Pikaajalised laenud							
LAEN / HANDELSBANKEN	248 968		248 968		2,5%+3 kuu Euribor	EUR	06.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	248 968		248 968				
Kapitalirendikohustised kokku	3 678	3 678					
Laenukohustised kokku	417 019	168 051	248 968				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
ARVELDUSKREDIIT / HANDELSBANKEN	99 847	99 847			3%+3 kuu Euribor	EUR	31.12.2017
LAEN / HANDELSBANKEN	16 049	16 049			2,5%+3 kuu Euribor	EUR	31.12.2017
LAEN / HANDELSBANKEN	12 627	12 627			2,75%+3 kuu Euribor	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	128 523	128 523					
Pikaajalised laenud							
LAEN / HANDELSBANKEN	27 857		27 857		2,75%+3 kuu Euribor	EUR	06.12.2019
LAEN / HANDELSBANKEN	202 147		202 147		2,5%+3 kuu Euribor	EUR	12.01.2018
LAEN / HANDELSBANKEN	50 000		50 000			EUR	
Pikaajalised laenud kokku	280 004		280 004				
Kapitalirendikohustised kokku	11 619	11 619					
Laenukohustised kokku	420 146	140 142	280 004				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	52 730	52 730	
Võlad töövõtjatele	2 467	2 467	
Maksuvõlad	11 894	11 894	4
Muud võlad	53 899	53 899	
Muud viitvõlad	53 899	53 899	
Seotud osapooled	102 631	102 631	14
Kokku võlad ja ettemaksed	223 621	223 621	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 400	59 400	
Võlad töövõtjatele	2 475	2 475	
Maksuvõlad	6 522	6 522	4
Muud võlad	43 894	43 894	
Muud viitvõlad	43 894	43 894	
Saadud ettemaksed	3 500	3 500	
Muud saadud ettemaksed	3 500	3 500	
Seotud osapooled	33 554	33 554	14
Kokku võlad ja ettemaksed	149 345	149 345	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	784 975	763 402
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	196 244	190 850
Kokku tingimuslikud kohustised	981 219	954 252

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	656 244	505 347
Eesti	26 693	47 293
Rootsi	82 800	294 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	765 737	846 640
Kokku müügitulu	765 737	846 640
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendustegevus	739 044	823 897
Lõbustus- ja vaba aja tegevused	26 693	22 743
Kokku müügitulu	765 737	846 640

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	31 124	24 736
Sotsiaalmaksud	12 858	10 703
Kokku tööjõukulud	43 982	35 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	45	0
Kahjum valuutakursi muutustest	106	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 020	695
Kokku muud ärikulud	2 171	695

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	42 631	0	8 906	0
Sidusettevõtjad	239 062	102 631	72 946	33 554
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 350	0	64 562	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
Laffit Laevastik OÜ	33 875	-150	0	0	0	EUR	31.12.2018
Sidusettevõtjad							
Aberdale Trading AB	81 500	-35 500	0	0	0	EUR	31.12.2018
Parvus OÜ	0	0	57 700	-17 000	0	EUR	31.12.2018

2016	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad				
Laffit Laevastik OÜ	20 575	0	EUR	31.12.2017
Sidusettevõtjad				
Aberdale Trading AB	35 500	0	EUR	31.12.2017
Parvus OÜ	0	-7 800	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	32 657	82 800	18 158	284 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2018

OÜ REXAM GRUPP (registrikood: 10705598) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BJÖRN ANDERS HÄGGLUND	Management board member	31.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	747 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 717
Kokku	981 219
Jaotamine	
Dividendideks	-300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	981 219
Kokku	681 219

Juhatus tegi ettepaneku jaotada dividende summas 300 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	739044	96.51%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	26693	3.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Björn Anders Hägglund	36104150405		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6448782
Faks	+372 6448782
E-posti aadress	andershagglund@hotmail.ee