

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing HUMANA SORTEERIMISKESKUS

registrikood: 10775392

tänava/talu nimi, Jälgimäe tee 13
maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76406

telefon: +372 6012955, +372 5090438

faks: +372 6012945

e-posti aadress: info@humanae.ee

veebilehe aadress: www.humanae.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Humana Sorteerimiskeskus OÜ tegeleb kasutatud riiete, jalatsite ja pisiesemete kogumise, impordi, sorteerimise, ekspordi ja jaemüügiga.

Ettevõtte missioon on olla vastutustundlik ja sotsiaalse suunitlusega ettevõtte. See tähendab, et kasumi arvelt sponsoreeritakse erinevaid arenguabiprojekte arenguriikides.

Humana Sorteerimiskeskus on ka Eesti Vastutustundliku Ettevõtluse Foorumi asutajaliige ja saavutas 2020.aastal Vastutustundliku Ettevõtluse Indeksi kõrge taseme.

2020.aasta tulemustele on kahjuks oma sügava jälje jätnud kevadel puhkenud väga ootamatu ja seninägematu ülemaailmne Covid-19 pandeemia ja sellest tulenevad erinevad piirangud.

Eesti Vabariigi Valitsus kuulutas seetõttu 13.märtsil välja eriolukorra ja kehtestas sellest tulenevad erinevad piirangud, sh kaubanduskeskustele ja kauplustele.

Sellest lähtuvalt olid enamik Humana kaupluseid sunnitud olema suletud valdavalt perioodil 27.märts - 11.mai, seega u 1,5 kuuks.

Ka ettevõtte toodangu eksport praktiliselt seiskus seoses pandeemiast tulenevate piirangutega erinevates riikides. Eeltoodust tulenevalt langes ära vajadus sorteeritava toodangu järgi ja ka sorteerimiskeskus suleti perioodiks 03.aprill – 31.mai ehk peaaegu kaheks kuuks.

Seetõttu pole võimalik ettevõtte müügi- ja tootmisnumbreid võrrelda 2019.aastaga vastavate näitajatega tavapärase tegutsemiskeskonnas. Kuigi pärast meie kaupluste avamist taastus nende müük positiivselt ja kiiresti ning sellest lähtuvalt ka sorteerimiskeskuse tavapärase tegevus, jättis pikk sulgemise periood siiski selge negatiivse mõju ettevõtte majandustulemustele.

Ettevõtte ainuke tegevusharu, mis jäi pandeemia piirangutest otseselt puutumata ja jätkas oma tavapärase tegevust, oli kasutatud riiete konteinerkogumine Eestis.

Jätkuvalt on oluline ja igati positiivne areng konteinerkogumise stabiilne kasv ja laienemine üle Eesti.

2020.aastal korraldasime Tallinnas 46 konteineri, Tartus 16 konteineri ja Saaremaal 10 konteineri tühendamist. Lisaks alustasime veel mitmes Eesti linnas – Rakveres, Paides, Viljandis, Põlvas - 2020.aastal kasutatud riiete kogumist erinevate koostöömodelite alusel, kus me ise konteinereid ei tühenda, küll aga korraldame annetuste transpordi ja sorteerimise sorteerimiskeskuses. Kogumiskonteinerite tegevus on aastate lõikes jätkuvalt hästi arenenud – kui 2019.aasta jooksul kogusime Eestis kokku 1 516 tonni kasutatud riideid, siis 2020.aastal kokku 1 888 tonni. See on suur ja oluline kogus, andes juba 32% ettevõtte jaoks vajalikust toorainest ja võimaldades selle võrra ettevõtte vähendada välismaalt sisseostetavat märgatavalt kuukamat tooraine hulka. Teiselt poolt on see mugavaks võimaluseks inimestele, kes soovivad käituda keskkonnasäästlikult, ning lisaks vähendab see juba arvestatavas matus jäätmeteket mitmetes linnades.

Seisuga 31.12.2020.a. kuulus Humana Sorteerimiskeskuse koosseisu jätkuvalt 23 kauplust, neist 11 Tallinnas, 2 kauplust Tartus, 2 kauplust Pärnus, kauplused Narvas, Võrus, Kuressaares, Haapsalus, Viljandis, Valgas, Jõhvis ja Rakveres.

2020.aastal sulgesime mitterahuldavate müügitulemuste tõttu oma Nõmme kaupluse. Samas avasime oktoobrikuus uue, meie suurima müügisaaliga kaupluse Tallinnas Magistrali kaubanduskeskuses. Samuti kolisime oma Kohtla-Järve kaupluse paremale ja soodsamale asukohale Jõhvis Jewe kaubanduskeskuses. Praegune kauplustevõrk katab regionaalselt hästi kogu Eesti ning on oma ulatuses optimaalne. Seega pole ka lähiaastate eesmärgiks enam oluline laienemine, vaid pigem olemasoleva kauplustevõrgu toimimise korraldamine ning kaupluste avamine eelkõige soodsa võimaluse ning sobiva asukoha olemasolul.

Väiksemate linnade kauplustes jätkati müügikontseptsiooniga, mis näeb ette täieliku kauba uuendamise iga kahe nädala tagant. Tallinna, Tartu ja Pärnu kauplustes vahetub kaup iga viie nädala tagant.

Ettevõtte kauplustes Eestis müüdi 2020.aasta jooksul riideid kokku 6 414 948 EUR eest. Seejuures müüdi kauplustes kokku kaupu 2 985 229 tk ja tehti kokku 1 120 457 kliendist, seega keskmiselt siis 2,14 tüki kliendi ühe ostu kohta.

Sorteerimiskeskus ja laomajandus koos ettevõtte administratsiooniga tegutsevad jätkuvalt kaasagel äripinnal Saku vallas, Tännasilma tehnapargis, kus ettevõtte on üüripinda kokku ligi 6500 m².

2020.aasta jooksul sorteeriti seal kokku 5 791 tonni kasutatud riideid. Seejuures eelpool mainitud Eestis kogutud annetused moodustasid juba 32 % kogu vajalikust toorainest (2019.a. 22%). Lisaks imporditi vajalik tooraine Soomest, Norrast, Hollandist, Saksamaalt jt EL-i riikidest.

Vajaduse puudumisel investeringuid ettevõtte 2020.aastal ei teinud.

Ettevõttes töötas töölepingu alusel aasta jooksul kokku keskmiselt 251 töötajat.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2020.aastal kokku moodustas 9 187 837 EUR.

Sellest müügitulu Eestis oli 6 486 224 EUR ja müügitulu ekspordist kokku 2 701 613 EUR, millest omakorda eksport EL riikidesse (Humana Läti kauplused, Leedu, Soome, Slovakkia) oli 1 201 825 EUR ehk ligi poole kogu ekspordi mahust. Ülejäänud eksport on läinud erinevatesse Aafrika ja Aasia riikidesse ning Venemaale.

Lisaks saadeti Humana People to People liikmesorganisatsioonidele Aafrikas 691 001 EUR väärtuses annetusi erinevate arenguriikide abiprojektide toetamiseks.

Ettevõtte 2020.a. ärikahjumiks kujunes üks meie ajaloo nõrgemaid tulemusi ehk - 821 585 EUR, mis on otseselt tingitud Covid-19 pandeemiast ja sellest tulenevatest piirangutest nii Eestis kui mujal maailmas.

Ettevõtte põhilised arv näitajad:	2020	2019
Ärikasumi marginal	-0,08	-0,018
(ärikasum/müügitulu)		
Puhaskasumi marginal	-0,08	-0,019
(puhaskasum/müügitulu)		
Omakapitali tootlus	-1,39	-0,17
(puhaskasum/perioodi keskmine omakapital)		
Varade käibekordaja	4,58	4,9
(müügitulu/varad)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,36	2,18
(käibevara/lühiajalised kohustised)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	186 932	667 316	2
Nõuded ja ettemaksed	332 666	288 964	3
Varud	1 393 485	1 487 861	4
Kokku käibevarad	1 913 083	2 444 141	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	88 667	107 246	6
Kokku põhivarad	88 667	107 246	
Kokku varad	2 001 750	2 551 387	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 037	22 873	9
Võlad ja ettemaksed	1 383 293	1 095 941	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 400 330	1 118 814	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 915	23 483	7
Kokku pikaajalised kohustised	13 915	23 483	
Kokku kohustised	1 414 245	1 142 297	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 406 278	1 641 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-821 585	-235 312	
Kokku omakapital	587 505	1 409 090	
Kokku kohustised ja omakapital	2 001 750	2 551 387	

Allkirjastatud
 identifitseerimisaks
 04.06-2021
 Grant Thornton Baltic OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	9 187 837	12 497 678	14
Muud äritulud	463 248	2 728	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 422 665	-5 265 393	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 838 710	-2 018 956	17
Tööjõukulud	-4 602 564	-4 766 734	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 429	-22 578	6
Muud ärikulud	-579 693	-650 159	19
Ärikasum (kahjum)	-813 976	-223 414	
Intressitulud	78	13	
Intressikulud	-4 584	-8 455	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 103	-3 456	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-821 585	-235 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-821 585	-235 312	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

Alko
Grant Thornton Baltic OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-813 976	-223 414
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 429	22 578
Kokku korrigeerimised	21 429	22 578
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 702	328 066
Varude muutus	94 376	775 833
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	287 352	33 458
Laekunud intressid	78	0
Makstud intressid	-4 584	-8 442
Muud rahavood äritegevusest	-3 103	-3 456
Kokku rahavood äritegevusest	-433 130	924 623
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 850	-29 750
Antud laenud	-29 000	0
Antud laenude tagasimaksed	0	14 664
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 850	-15 086
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	26 375
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-287 044
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 404	-21 165
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 404	-281 834
Kokku rahavood	-480 384	627 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	667 316	39 613
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-480 384	627 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 932	667 316

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
04-06-2021
Allin
Grant Thornton Baltic OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	1 641 590	1 644 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-235 312	-235 312
31.12.2019	2 556	256	1 406 278	1 409 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-821 585	-821 585
31.12.2020	2 556	256	584 693	587 505

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

Akt
Grant Thornton Baltic OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja rahalähendeid kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 €.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerumisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Seadmete, sisseseade ja inventari amortisatsiooni normide vahemik on 20–40% aastas.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluku (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad

Allkirjastatud
identifitseerimis

04-06-2021

AKT
Grant Thornton Baltic OÜ

esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) 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 tuleisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millele kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	24 921	16 185
Raha teel	11 958	23 939
Pank	150 053	627 192
Kokku raha	186 932	667 316

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	142 154	142 154	
Ostjatelt laekumata arved	142 154	142 154	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 132	2 132	5
Muud nõuded	35 735	35 735	
Laenunõuded	29 000	29 000	
Intressinõuded	36	36	
Viitlaekumised	6 699	6 699	
Ettemaksed	5 113	5 113	
Tulevaste perioodide kulud	5 113	5 113	
Ettemakstud rent	92 717	92 717	
Ettemakstud kindlustusmaksed	5 333	5 333	
Ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu	648	648	
Ettemaksed majandustarkvara eest	295	295	
Muud ettemakstud kulud	48 539	48 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	332 666	332 666	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	131 708	131 708	
Ostjatelt laekumata arved	131 708	131 708	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 500	2 500	5
Muud nõuded	4 543	4 543	
Laenunõuded	0	0	
Intressinõuded	184	184	
Viitlaekumised	4 359	4 359	
Ettemakstud rent	143 041	143 041	
Ettemakstud kindlustusmaksed	5 432	5 432	
Ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu	562	562	
Ettemaksed majandustarkvara eest	214	214	
Muud ettemakstud kulud	964	964	
Kokku nõuded ja ettemaksed	288 964	288 964	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

AKM
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	199 288	185 571
Valmistoodang	964 368	1 102 715
Müügiks ostetud kaubad	229 829	163 215
Ettemaksed varude eest	0	36 360
Kaup teel	0	12 742
Ettemaksed tarnijatele	0	23 618
Kokku varud	1 393 485	1 487 861

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	18 038	0	0
Käibemaks	0	74 062	0	70 775
Üksikisiku tulumaks	0	105 933	0	84 265
Sotsiaalmaks	0	330 847	0	209 864
Kohustuslik kogumispension	0	12 933	0	10 235
Töötuskindlustusmaksed	0	19 421	0	14 802
Intress	0	2	0	0
Ettemaksukonto jääk	2 132		2 500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 132	561 236	2 500	389 941

Allkirjastatud
identifitseerimis

04-06-2021

Alkoti
Grant Thornton Baltic O

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2018			
Soetusmaksumus	294 034	391 989	686 023
Akumuleeritud kulum	-206 233	-379 716	-585 949
Jääkmaksumus	87 801	12 273	100 074
Ostud ja parendused	29 750		29 750
Amortisatsioonikulu	-16 168	-6 410	-22 578
31.12.2019			
Soetusmaksumus	323 784	391 989	715 773
Akumuleeritud kulum	-222 401	-386 126	-608 527
Jääkmaksumus	101 383	5 863	107 246
Ostud ja parendused	2 850		2 850
Amortisatsioonikulu	-17 424	-4 005	-21 429
31.12.2020			
Soetusmaksumus	326 634	391 989	718 623
Akumuleeritud kulum	-239 825	-390 131	-629 956
Jääkmaksumus	86 809	1 858	88 667

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

Allkirjastatud
identifitseerimis-

04-06-2021

Alko
Grant Thornton Baltic OÜ

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr 01200383L	11 080	11 080		2	EUR	30.04.2021
Leping 01438570L	19 872	5 957	13 915	2,3	EUR	15.03.2024
Kapitalirendikohustised kokku	30 952	17 037	13 915			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr 01200383L	23 746	17 750	5 996	2	EUR	30.04.2021
Leping 01438570L	22 610	5 123	17 487	2,3	EUR	15.03.2024
Kapitalirendikohustised kokku	46 356	22 873	23 483			

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	1 103 255	1 243 488
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	1 249 042	1 186 935
1-5 aasta jooksul	71 098	71 473

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi, laoruumi ning müügipindasid. 31.12.2020 seisuga on ettevõttel kakskümmend neli ruumide rendilepingut, sõlmitud rendilepingud on erinevate tähtaegadega ja igakuiste kindlaks määratud rendimaksetega. Kõik rendilepingud on katkestatavad. Rendilepingu katkestamisel kohustub rentnik täitma kõiki lepingust tulenevaid kohustusi.

Seisuga 31.12.2020 on Humana Sorteerimiskeskus OÜ-l kehtivad kasutusrendilepingud viiele sõiduautole, neljale kaubikule ja viiele töstukile.

Sõiduautode lepingu tähtajad on jaanuar 2025, oktoober 2024, november 2024, august 2023, november 2022.
Intressimäärad on seotud 6 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Kaubikute lepingu tähtajad on jaanuar 2025, juuli 2024, kaks lepingut oktoober 2024.
Intressimäärad on seotud 3 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Töstukid:

- * gaasimootoriga kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg märts 2021
- * kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg detsember 2021
- * kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg juuli 2022

Intressimäär on 1,60%-2,99%

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

Algor
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	30 952	17 037	13 915	
Laenukohustised kokku	30 952	17 037	13 915	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	46 356	22 873	23 483	
Laenukohustised kokku	46 356	22 873	23 483	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Muud varad	733 085	733 085
Kokku	733 085	733 085

Allkirjastatud
identifitseerimisega

04-06-2021

AKO
Grant Thornton Baltic OÜ**Lisa 10 Võlad ja ettemaksed**

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	508 179	508 179	
Võlad töövõtjatele	312 174	312 174	11
Maksuvõlad	561 236	561 236	5
Muud võlad	680	680	
Muud viitvõlad	680	680	
Saadud ettemaksed	1 024	1 024	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 383 293	1 383 293	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	356 830	356 830	
Võlad töövõtjatele	340 300	340 300	11
Maksuvõlad	389 941	389 941	5
Muud võlad	1 360	1 360	
Muud viitvõlad	1 360	1 360	
Saadud ettemaksed	7 510	7 510	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 095 941	1 095 941	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	234 441	276 201
Puhkusetasude kohustis	77 733	64 099
Kokku võlad töövõtjatele	312 174	340 300

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	451 196	1 125 021
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	119 938	281 255
Swedbank AS (siseriiklikud garantiid)	107 978	125 488
Kokku tingimuslikud kohustised	679 112	1 531 764

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ailkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

AKM
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 486 224	7 833 514
Leedu	122 639	415 566
Läti	666 950	1 299 934
Slovakkia	84 558	1 374 900
Soome	322 295	201 435
Poola	5 383	6 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 688 049	11 132 289
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Benin	102 295	239 142
Uganda	43 655	0
Türgi	2 596	32 897
Pakistan	150 318	211 173
Venemaa	705 685	384 316
India	23 209	39 018
Togo	291 688	133 929
Kamerun	71 360	144 260
Kenya	98 004	89 816
Omaan	0	81 938
Guinea-Bissau	10 978	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	8 900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 499 788	1 365 389
Kokku müügitulu	9 187 837	12 497 678
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	6 414 948	7 754 315
Hulgimüük (kohalik)	53 704	73 270
Hulgimüük (eksport)	2 701 613	4 664 164
Renditulud, muud tulud	17 572	5 929
Kokku müügitulu	9 187 837	12 497 678

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	460 871	0
Kasum valuutakursi muutustest	17	2 728
Muud äritulud	2 360	0
Kokku muud äritulud	463 248	2 728

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

AKN
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 776 938	4 521 862
Energia	8 821	10 799
Kütus	8 821	10 799
Transpordikulud	433 514	456 346
Tollikulud	3 950	4 512
Masinate seadmete rent, remont, hooldus	48 065	69 034
Pakkematerjal, klienditeenindusvahendid	93 571	151 831
Muud teenused	57 806	51 009
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 422 665	5 265 393

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Maarent	1 174	1 234
Üür ja rent	1 059 600	1 193 825
Energia	185 899	199 685
Elektrienergia	103 066	112 377
Soojusenergia	56 380	59 937
Kütus	26 453	27 371
Mitmesugused bürookulud	8 886	10 857
Lähetuskulud	7 490	13 207
Koolituskulud	2 705	7 343
Kommunaal-, valve- ja majapidamiskulud	183 917	203 175
Sidekulud	11 407	10 999
Trüki-, posti-, koopiasteenused, bürootarbed	18 762	17 989
IT-tarvikud, IT-kulud	37 012	33 785
Juriidilised kulud, auditi ja tõlke kulud	9 489	6 658
Personalikulud	1 552	1 661
Reklaamikulud	20 545	31 615
Remondi- ja hooldustööd, materjalid	45 480	48 185
Transpordikulud	65 675	65 116
Pangakulud	42 012	54 435
Töökaitse- ja töötervishoiukulud	34 630	45 635
Liikmemaksud	3 801	3 815
Kaupluste tarvikud	88 706	59 518
Muud	9 968	10 219
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 838 710	2 018 956

Allkirjastatud
identifitseerimis-
04-06-2021
Alko
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	3 450 503	3 548 631
Sotsiaalmaksud	1 134 987	1 172 821
Tööjõu rent	17 074	45 282
Kokku tööjõukulud	4 602 564	4 766 734
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	275	274
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	251	271
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	0	4 421
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	0	6 828
Kingitused, vastuvõtukulud	6 928	3 514
Juhtimisteenus	131 880	131 880
Annetused ja annetuste tulumaks	422 175	490 767
Erisoodustuste maksud	10 986	9 955
Firmaüritused	0	2 600
Muud	7 724	193
Kokku muud ärikulud	579 693	650 159

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

04.06.2021

Altkirjastatud
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	HUMANA PEOPLE TO PEOPLE EASTERN HOLDING
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	90 750	332 547	41 448	135 542

Laenud

2020	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Ühendus Humana Estonia MTÜ	29 000	3%	EUR	31.12.2023

2019	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Ühendus Humana Estonia MTÜ	14 664	3%	EUR	30.06.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 016 539	1 172 994	2 235 785	2 072 888

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

04-06-2021

Alkri
Grant Thornton Baltic OÜ

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on **03.06.2021**

Osaühing Humana Sorteerimiskeskus (reg. Kood 10775392)

01.01.2020 – 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkiri	Kuupäev
Örjan Rolf Erik Österdal	juhatuse liige		03.06.2021
Ilona Daniuniene	juhatuse liige		03.06.2021
Resolutsioon allkirjastatud			



Grant Thornton

An instinct for growth™

Grant Thornton Baltic OÜ

Pärnu mnt 22
10141 Tallinn, Eesti

T +372 626 0500
E info@ee.gt.com

Reg-nr 10384467
KMKR nr EE100086678

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Humana Sorteerimiskeskus OÜ osanikule

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Humana Sorteerimiskeskus OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte raamatupidamises on varude kajastamisel kasutusel FIFO meetod. Auditi käigus ei olnud meil võimalik saada piisavat kindlust, et antud arvestuspõhimõtte rakendamine toimub korrektselt. Tulenevalt eeltoodust ei suutnud me kindlaks teha, kas varudega seonduvalt oleks raamatupidamise aastaaruandes tulnud teha korrigeerimisi. Eelmise perioodi audiitori aruandes esitasime sarnase märkuse ja seega võimalikud korrigeerimised puudutavad ka varude algsaldot ning eelneva perioodi kasumiaruannet ning rahavoogude aruannet.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega arvamusele.

Muu informatsioon

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



Grant Thornton

An instinct for growth™

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

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus”, ei saanud me piisavat tõendusmaterjali varude arvestuspõhimõtte rakendamise kohta. Seetõttu ei ole me suutelised järeldama, kas tegevusaruandes esitatud tulem ja suhtarvud on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

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

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

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

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mittevastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus



Grant Thornton

An instinct for growth™

võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsüübi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

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.

Aivar Kangust
Vandeaudiitor nr 223

Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Pärnu mnt 22 10141 Tallinn
4. juuni 2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 406 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-821 585
Kokku	584 693
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	584 693
Kokku	584 693

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kasutatud kaupade jaemüük kauplustes	4779	6414948	69.82%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	2772889	30.18%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6012955
Faks	+372 6012945
Mobiiltelefon	+372 5090438
E-posti aadress	info@humanae.ee
Veebilehe aadress	www.humanae.ee