

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing HUMANA SORTEERIMISKESKUS

registrikood: 10775392

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

küla: Tănassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Humana Sorteerimiskeskus OÜ tegeleb kasutatud riide, 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 2018.aastal Vastutustundliku Ettevõtluse Indeksis pronks-taseme.

2018.aasta oli ettevõtte jaoks tervikuna edukas ja stabiilne.

Pikaajalises plaanis oli ja on ettevõtte jaoks jätkuvalt oluline 2014.a. alguse saanud riide kogumiskonteineri ühisprojekt Tallinna Jäätme keskusega (32 välikonteinerit). Lisaks alustati 2018.a.aprillis koostööd Tartu Linnavalitsusega, mille alusel paigaldati ka Tartu tänavatele 8 välikonteinerit, kokku teenindas ettevõtte Eestis seega 40 välikonteinerit. Kogumiskonteinerite tegevus on aastate lõikes hästi arenenud – kui 2017.aasta jooksul koguti 32 välikonteineri abil üle 676 tonni kasutatud riideid, siis 2018.aastal juba 940 tonni. See on juba päris suur ja ettevõtte jaoks oluline kogus, kuna võimaldab vähendada välismaalt sisseostetava tooraine hulka. Teiselt poolt on see mugavaks võimaluseks inimestele, kes soovivad käituda keskkonnasäästlikult, ning lisaks vähendab see juba arvestatavas matus jäätmeteket.

Seisuga 31.12.2018.a. kuulus Humana Sorteerimiskeskuse koosseisu jätkuvalt 23 kauplust, neist 12 Tallinnas, 2 kauplust Tartus, 2 kauplust Pärnus, kauplused Narvas, Võrus, Kuressaares, Haapsalus, Viljandis, Valgas ja Kohtla-Järvel.

2018.aasta jooksul uusi kaupluseid ei avatud ega ka suletud ühtegi kauplust. Praegune kauplustevõrk oma ulatuses näib hetke turuolukorras olema üsnagi optimaalne ja seega pole ka lähiaastate eesmärgiks enam oluline laienemine, vaid pigem olemasoleva kauplustevõrgu toimimise hoolikas jälgimine 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 2018.aasta jooksul riideid 7 622 134 EUR eest, mida on 1,3 % võrra rohkem kui 2017.aastal, peegeldades väikest aga stabiilset kasvu. Seejuures müüdi kauplustes kokku kaupu 3 427 580 tk ja tehti kokku 1 359 103 kliendiotust.

Sorteerimiskeskuse tootmine ja laomajandus koos administratsiooniga tegutsevad jätkuvalt kaasajal äripinnal Saku vallas, Tännassilma tehno-pargis, kus ettevõtte on rendipinda kokku üle

7700 m². 2018.aasta jooksul sorteeriti kokku 9 512 tonni kasutatud riideid, mida on 5,6% rohkem kui 2017.aastal.

Seejuures eelpool mainitud Eestist kogutud annetusel moodustasid juba 10,5% kogu vajalikust toorainest. Lisaks imporditi tooraine Soomest, Norrast, Hollandist, Saksamaalt, Belgiast, Rootsist jt EL-i riikidest.

Kogutoodangust 14,7 % ehk 1 397 tonni müüdi ettevõtte kauplustes Eestis, 71,0 % ehk 7 129 tonni läks ekspordiks (Humana Läti kauplused, Leedu, Slovakkia, Venemaa, Türgi, Pakistan, Aafrika) ning 12,9 % ehk 1 228 tonni saadeti arenguabina Humana People to People liikmesorganisatsioonidele Aafrikas.

Vajaduse puudumisel suuremaid investeeringuid ettevõtte 2018.aastal ei teinud.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2018.aastal moodustas 14 311 226 EUR, mida on koguni 27,6 % vähem võrreldes 2017.aasta müügituluga.

Sellise käibe languse põhjus on ettevõtte jaoks tegelikult lihtne ja ühene. Nimelt 2016/2017.aastatel oli suur kriis Vene-Türgi suhetes, mis välistas otsese kaubavahetuse nende riikide vahel. Seetõttu saadeti meie ettevõtete kontserni kuuluva Türgi sorteerimiskeskuse toodangut ühisele Venemaa kliendile läbi Humana Sorteerimiskeskus OÜ. Selline kaubavahendus kokku 6,4 mln EUR väärtuses suurendas ettevõtte käivet 2017.aastal anomaalselt ja võib öelda, et 2018.aastal, kui eelpool mainitud kaubavahendust enam ei toimunud, taastus ettevõtte tavapärane käibemaht.

Sellest Eesti kaupluste jaekäive moodustas 7 622 134 EUR, mida on 1,3% rohkem kui 2017.aastal, ja eksport kokku 6 578 297 EUR, millest omakorda eksport EL riikidesse oli 4 589 121 EUR ehk ligi 70% kogu ekspordi mahust.

Ettevõtte kulud olid kontrolli all vastavalt eelarvele. Kuluartiklitest proportsionaalselt enim suurenesid ettevõtte palgakulud 8,0%, arvestades tööjõuturu olukorda Eestis oli see aga aktsepteeritav ja mõistlik kulu kasv.

Ettevõtte 2018.a.ärikasumiks kujunes 69 703 EUR, mida on üle 670 000 EUR vähem kui 2017.aastal (739 950 EUR).

Arvestades aga eelpool mainitud Vene-Türgi kaubavahenduse äralangemist 2018.aastal ja annetuste suurt osakaalu ettevõtte põhitegevusest, võib sellises ulatuses kasumit ettevõtte jaoks igati tavapäraseks ja positiivseks tulemuseks pidada.

Ettevõtte põhilised arv näitajad:	2018	2017	2016
Äri kasumi marginal	0,005	0,04	-0,019
(äri kasum/müügitulu)			
Puhaskasumi marginal	0,004	0,04	-0,02
(puhaskasum/müügitulu)			
Omakapitali tootlus	0,03	0,45	-0,43
(puhaskasum/perioodi keskmine omakapital)			
Varade käibekordaja	4,71	6,87	4,95
(müügitulu/varad)			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,14	2,22	1,29
(käibevara/lühiajalised kohustised)			

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 613	25 889	2
Nõuded ja ettemaksed	631 693	480 498	3
Varud	2 263 694	2 255 806	4
Kokku käibevarad	2 935 000	2 762 193	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	100 074	118 296	6
Kokku põhivarad	100 074	118 296	
Kokku varad	3 035 074	2 880 489	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	304 443	30 258	9
Võlad ja ettemaksed	1 062 483	1 215 684	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 366 926	1 245 942	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 746	41 145	7
Kokku pikaajalised kohustised	23 746	41 145	
Kokku kohustised	1 390 672	1 287 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 590 590	871 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 000	719 294	
Kokku omakapital	1 644 402	1 593 402	
Kokku kohustised ja omakapital	3 035 074	2 880 489	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

AKI
GUMIN

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	14 311 226	19 777 597	14
Muud äritulud	9 227	14 009	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 930 451	-12 098 934	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 908 259	-1 846 462	17
Tööjõukulud	-4 760 262	-4 425 296	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 222	-20 691	6
Muud ärikulud	-633 556	-660 273	19
Ärikasum (kahjum)	69 703	739 950	
Intressitulud	185	0	
Intressikulud	-15 374	-17 196	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 514	-3 460	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 000	719 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 000	719 294	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

Alkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	69 703	739 950	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 222	20 691	6
Kokku korrigeerimised	18 222	20 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-136 530	16 812	3
Varude muutus	-7 888	770 161	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-153 201	-1 106 551	10
Makstud intressid	-15 374	-17 196	
Muud rahavood äritegevusest	-3 329	-3 460	
Kokku rahavood äritegevusest	-228 397	420 407	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 026	6
Antud laenud	-17 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 336	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 664	-1 026	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 900	-43 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	280 740	-358 369	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 055	-16 718	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	256 785	-418 087	
Kokku rahavood	13 724	1 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 889	24 595	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 724	1 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 613	25 889	2

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

Alkri
Grant Thornton Ltd.

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2016	2 556	256	871 296	874 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			719 294	719 294
31.12.2017	2 556	256	1 590 590	1 593 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 000	51 000
31.12.2018	2 556	256	1 641 590	1 644 402

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

Altkirjastatud
Grant Thornton Baltic OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2018. 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 ettemakset

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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 ostetud 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. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) 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

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

Altkirjastatud
Grant The ...

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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 millega 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	36 518	25 889
Raha teel	3 095	0
Kokku raha	39 613	25 889

Altkirjastatud
identifitseerimiseks
18-04-2019
Altkirj.....
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	456 257	456 257	
Ostjatelt laekumata arved	456 257	456 257	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 000	2 000	5
Muud nõuded	18 393	18 393	
Laenuõuded	14 664	14 664	
Intressinõuded	184	184	
Viitlaekumised	3 545	3 545	
Ettemakstud rent	146 765	146 765	
Ettemakstud kindlustusmaksed	6 513	6 513	
Ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu	163	163	
Ettemaksed majandustarkvara eest	214	214	
Muud ettemakstud kulud	1 388	1 388	
Kokku nõuded ja ettemaksed	631 693	631 693	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	300 659	300 659	
Ostjatelt laekumata arved	300 659	300 659	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 563	20 563	5
Muud nõuded	12 493	12 493	
Viitlaekumised	12 493	12 493	
Ettemakstud rent	138 812	138 812	
Ettemakstud kindlustusmaksed	6 514	6 514	
Ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu	737	737	
Ettemaksed majandustarkvara eest	184	184	
Muud ettemakstud kulud	536	536	
Kokku nõuded ja ettemaksed	480 498	480 498	

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

AKK 
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	312 412	170 033
Lõpetamata toodang	0	23 503
Valmistoodang	1 815 800	1 809 199
Müügiks ostetud kaubad	123 604	140 172
Ettemaksed varude eest	11 878	112 899
Kaup teel	8 611	93 794
Ettemaksed tarnijatele	3 267	19 105
Kokku varud	2 263 694	2 255 806

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 889	0	5 834
Käibemaks	0	58 900	0	50 941
Üksikisiku tulumaks	0	78 033	0	87 410
Sotsiaalmaks	0	197 531	0	195 899
Kohustuslik kogumispension	0	10 068	0	10 291
Töötuskindlustusmaksed	0	14 333	0	14 343
Intress	0	21	7	0
Ettemaksukonto jääk	2 000		20 556	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 000	366 775	20 563	364 718

Allkirjastatud
 identifitseerimiseks
18-04-2019
 Allkirjastatud
 Grani

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Muud masina- ja seadmed			
31.12.2016				
Soetusmaksumus	294 034	294 034	390 963	684 997
Akumuleeritud kulum	-183 570	-183 570	-363 466	-547 036
Jääkmaksumus	110 464	110 464	27 497	137 961
Ostud ja parendused			1 026	1 026
Amortisatsioonikulu	-11 328	-11 328	-9 363	-20 691
31.12.2017				
Soetusmaksumus	294 034	294 034	391 989	686 023
Akumuleeritud kulum	-194 898	-194 898	-372 829	-567 727
Jääkmaksumus	99 136	99 136	19 160	118 296
Amortisatsioonikulu	-11 335	-11 335	-6 887	-18 222
31.12.2018				
Soetusmaksumus	294 034	294 034	391 989	686 023
Akumuleeritud kulum	-206 233	-206 233	-379 716	-585 949
Jääkmaksumus	87 801	87 801	12 273	100 074

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr 01200383L	41 145	17 399	23 746	2	EUR	30.04.2021
Kapitalirendikohustised kokku	41 145	17 399	23 746			

Alkirjastatud
identifitseerimis

18-04-2019

Alki
Grani Töö- ja Baltic OÜ

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr 01200383L	58 200	17 055	41 145	2	EUR	30.04.2021
Kapitalirendikohustised kokku	58 200	17 055	41 145			

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	1 236 405	1 189 265
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	1 238 808	1 198 387
1-5 aasta jooksul	44 968	74 263

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumid, laoruumid ning müügipindasid. 31.12.2018 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 31.12.2018 on Humana Sorteerimiskeskus OÜ-l kehtivad kasutusrendilepingud viiele sõiduautole, kolmele kaubikule ja viiele tõstukile.

Sõiduautode lepingu tähtajad on mai 2020, mai 2019, august 2019, august 2023, november 2022.

Intressimäärad on seotud 6 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Kaubikute lepingu tähtajad on aprill 2021, september 2020 ja aprill 2020.

Intressimäärad on seotud 3 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Tõstukid:

* gaasitõstuk STILL lepingu tähtaeg november 2019

* gaasimootoriga kahveltõstuk STILL lepingu tähtaeg märts 2021

* kahveltõstuk STILL lepingu tähtaeg detsember 2021

* kahveltõstuk STILL lepingu tähtaeg juuli 2022

Intressimäär on 2,35%-2,50%

Altkirjastatud
identifitseerimiseks
18-04-2019
Altkirjastatud
Grant Tia

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	287 044	287 044			3,9	EUR	09.08.2019
Lühiajalised laenud kokku	287 044	287 044					
Kapitalirendikohustised kokku	41 145	17 399	23 746				
Laenukohustised kokku	328 189	304 443	23 746				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	6 303	6 303			3,9	EUR	09.08.2018
Ühendus Humana Estonia	6 900	6 900			6	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	13 203	13 203					
Kapitalirendikohustised kokku	58 200	17 055	41 145				
Laenukohustised kokku	71 403	30 258	41 145				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Muud varad	733 085	733 085
Kokku	733 085	733 085

 Allkirjastat
 identifitseerit

18-04-2019

 Allkirjastat
 Grant

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	351 811	351 811	
Võlad töövõtjatele	303 330	303 330	11
Maksuvõlad	366 775	366 775	5
Muud võlad	911	911	
Intressivõlad	0	0	
Muud viitvõlad	911	911	
Saadud ettemaksed	39 656	39 656	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 062 483	1 062 483	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	408 968	408 968	
Võlad töövõtjatele	312 654	312 654	11
Maksuvõlad	364 718	364 718	5
Muud võlad	1 324	1 324	
Intressivõlad	369	369	
Muud viitvõlad	955	955	
Saadud ettemaksed	128 020	128 020	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 215 684	1 215 684	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	250 199	251 969
Puhkusetasude kohustis	53 131	60 685
Kokku võlad töövõtjatele	303 330	312 654

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 313 272	1 272 472
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	328 318	318 118
Swedbank AS (siseriiklikud garantiid)	123 345	122 019
Kokku tingimuslikud kohustised	1 764 935	1 712 609

Allkirjastatud
identifitseeritud

18-04-2019

Alk'n
Grant

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 726 221	7 647 931
Leedu	744 780	255 518
Läti	1 532 470	1 760 638
Slovakkia	2 154 009	1 533 832
Soome	146 799	20 905
Belgia	1 633	0
Poola	9 495	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 315 407	11 218 824
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Benin	279 332	67 699
Malawi	156 132	56 827
Türgi	67 727	113 581
Pakistan	289 770	237 062
Venemaa	468 333	7 280 948
India	21 450	20 154
Togo	290 337	352 664
Kamerun	358 688	394 108
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	64 050	35 730
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 995 819	8 558 773
Kokku müügitulu	14 311 226	19 777 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	7 622 134	7 526 510
Hulgimüük (kohalik)	96 956	116 950
Hulgimüük (eksport)	6 585 005	12 129 666
Renditulud, muud tulud	7 131	4 471
Kokku müügitulu	14 311 226	19 777 597

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2019

Alkri
Grant Thornton

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum valuutakursi muutustest	6 360	13 272
Muud äritulud	2 867	737
Kokku muud äritulud	9 227	14 009

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 195 187	11 498 062
Energia	14 304	18 273
Kütus	14 304	18 273
Transpordikulud	393 671	295 350
Tollikulud	5 650	6 875
Masinate seadmete rent, remont, hooldus	69 336	63 394
Pakkematerjal, klienditeenindusvahendid	145 775	151 901
Muud teenused	106 528	65 079
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 930 451	12 098 934

Alkirjastatud
 Identifitseerin
 18-04-2019
 Alkri
 Grant Thornton

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Maarent	1 232	1 233
Üür ja rent	1 185 561	1 140 133
Energia	195 044	176 061
Elektrienergia	110 505	104 661
Soojusenergia	61 447	53 197
Kütus	23 092	18 203
Mitmesugused bürookulud	7 753	4 915
Lähetuskulud	12 239	16 753
Koolituskulud	3 208	2 289
Kommunaal-, valve-ja majapidamiskulud	195 345	187 467
Sidekulud	11 239	10 677
Trüki-, posti-, koopiasteenused, bürootarbed	12 475	13 747
IT-tarvikud, IT-kulud	25 710	24 503
Juriidilised kulud, auditi ja tõlke kulud	6 756	8 015
Personalikulud	1 058	1 434
Reklaamikulud	25 585	32 029
Remondi-ja hooldustööd, materjalid	30 940	33 863
Transpordikulud	57 939	57 233
Pangakulud	52 547	54 304
Töökaitse- ja töötervishoiukulud	48 586	51 017
Liikmemaksud	1 408	1 255
Kaupluste tarvikud	12 926	17 763
Muud	20 708	11 771
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 908 259	1 846 462

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 556 884	3 320 715
Sotsiaalmaksud	1 168 225	1 098 055
Tööjõu rent	35 153	6 526
Kokku tööjõukulud	4 760 262	4 425 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	282	281
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	281	279
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
18-04-2019
Allkri
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	16 673	21 243
Trahvid, viivised ja hüvitised	60	5 756
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	5 992	13 480
Kingitused, vastuvõtukulud	2 650	4 370
Juhtimisteenus	131 880	132 000
Annetused ja annetuste tulumaks	460 684	470 907
Erisoodustuste maksud	10 735	10 394
Firmaüritused	4 784	2 075
Muud	98	48
Kokku muud ärikulud	633 556	660 273

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 848	128 203	43 540	301 810

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Ühendus Humana Estonia MTÜ	6 900	6%	EUR

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Ühendus Humana Estonia MTÜ	43 000	6%	EUR

Alkirjastatud
identifitseerinud
18-04-2019
Alki
Grant Thor

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 513 559	2 422 935	6 939 318	2 037 268

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on 18.04.2019

Osaühing Humana Sorteerimiskeskus (reg. Kood 10775392)

01.01.2018 – 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkiri	Kuupäev
Örjan Rolf Erik Österdal	juhatuse liige		18.04.2019
Ilona Daniuniene	juhatuse liige		18.04.2019
Resolutsioon allkirjastatud			



Grant Thornton

An instinct for growth™

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

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

Humana Sorteerimiskeskus OÜ osanikule

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Humana Sorteerimiskeskus OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2018 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 2018 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 „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestusekspertide 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 vandeaudiitori aruannet.



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 alusprintsipi, 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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;



An instinct for growth™

- 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 alusprintsipi 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 süsiki 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
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
18. aprill 2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 590 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 000
Kokku	1 641 590
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 641 590
Kokku	1 641 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kasutatud kaupade jaemüük kauplustes	4779	7622134	53.26%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	6689092	46.74%	Ei

Sidevahendid

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