

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing HUMANA SORTEERIMISKESKUS

registrikood: 10775392

tänavatänu nimi, Jälgimäe tee 13
maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
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 peamiselt kolmanda maailma riikides.

Humana Sorteerimiskeskus on ka Eesti Vastutustundliku Ettevõtluse Foorumi asutajaliige ja saavutas 2017.aastal Vastutustundliku Ettevõtluse Indeksis pronks-taseme.

2017.aasta oli ettevõtte jaoks tervikuna igati edukas, võrreldes 2016.aastaga suurenes ettevõtte tulu nii kaupluste müügist kui ka ekspordist.

Pikaajalises plaanis oli ja on ettevõtte jaoks jätkuvalt oluline 2014.a.aprillist alguse saanud riiete kogumiskonteineri ühisprojekt Tallinna Jäätmekeskusega. Kogumiskonteinerite tegevus on aastate lõikes hästi arenenud – kui 2016.aasta jooksul koguti 32 väliskonteineri abil üle 592 tonni kasutatud riideid, siis 2017.aastal juba 676 tonni. Eestist riiete kogumisel kokku (lisaks väliskonteineritele ka koostööpartnerid ja väiksemas mahus ettevõtte kauplused) ületati taaskord miljoni kilogrammi piir – koguti kokku 1 017 211 kg. See on juba päris suur ja ettevõtte jaoks oluline kogus, kuna võimaldab vähendada välismaalt sisseostetava tooraine hulka. Teisalt on see poolt mugavaks võimaluseks inimestele, kes soovivad käituda keskkonnasäästlikult, ning lisaks vähendab see juba arvestatavas mahus jäätmeteket.

Seisuga 31.12.2017.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.

2017.aasta jooksul uusi kaupluseid ei avatud ega samas ka suletud ühtegi kauplust. Praegune kauplustevõrk 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 2017.aasta jooksul riideid 7 526 510 EUR eest, mida on 3,1 % võrra rohkem kui 2016.aastal. Seejuures müüdi kauplustes kokku 3 373 934 tk kaupu ja tehti kokku 1 364 106 ostu.

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

7700 m². 2017.aasta jooksul sorteeriti kokku 9 012 tonni kasutatud riideid.

Seejuures Eestist kogutud 1 017 211 kg moodustas juba 11,3 % (2016.aastal 10,0 %) kogu vajalikust toorainest. Lisaks imporditi tooraine Soomest, Norrast, Hollandist, Saksamaalt, Belgiast, Rootsist jt EL-i riikidest.

Kogutoodangust 11,3 % ehk 1 321 tonni müüdi ettevõtte kauplustes Eestis, 72,7 % ehk 8 494 tonni läks ekspordiks (Humana Läti kauplused, Leedu, Venemaa, Türgi, Pakistan, Aafrika) ning 12,4 % ehk 1 445 tonni saadeti arenguabina Humana People to People liikmesorganisatsioonidele Aafrikas.

Suuremaid investeeringuid ettevõtte 2017.aastal ei teinud.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2017.aastal moodustas 19 777 597 EUR, mis on 8,29 % suurem võrreldes 2016.aasta müügituluga. Sellest Eesti kaupluste jaekäive moodustas 7 526 510 EUR, mis on 3,1 % rohkem kui 2016.aastal ja eksport 8 297 110 EUR, mis on isegi 12,0 % rohkem kui 2016.aastal.

Ettevõtte kulud olid kontrolli all, sealjuures suurenesid suure osakaaluga kauba ja tooraine kulud kokku ainult 2,5%. Kuluartiklitest proportsionaalselt enim suurenesid ettevõtte palgakulud 6,9%, arvestades tööjõu turu olukorda Eestis oli see aga aktsepteeritav ja mõistlik kulu kasv.

Ettevõtte 2017.a.äriksuuniks kujunes 739 950 EUR, põhjuseks ühelt poolt tulude kasv nii kaupluste müügist kui eriti ekspordist ja teiselt poolt kulu taseme väiksem kasv. Ettevõtte kasum enne tulumaksustamist oli 719 294 EUR, millise tulemusena võib kokkuvõttes igati rahule jääda.

Ettevõtte põhilised arv näitajad:	2017	2016
Äriksuun marginaal	0,04	-0,019
(äriksuun/müügitulu)		
Puhaskasumi marginaal	0,04	-0,02
(puhaskasum/müügitulu)		
Omakapitali tootlus	0,45	-0,43
(puhaskasum/periodi keskmine omakapital)		
Varade käibekordaja	6,87	4,95
(müügitulu/varad)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,22	1,29
(käibevara/lühiajalised kohustused)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 889	24 595	2
Nõuded ja ettemaksed	480 498	497 310	3
Varud	2 255 806	3 025 967	4
Kokku käibevarad	2 762 193	3 547 872	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	118 296	137 961	6
Kokku põhivarad	118 296	137 961	
Kokku varad	2 880 489	3 685 833	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 258	431 290	9
Võlad ja ettemaksed	1 215 684	2 322 235	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 245 942	2 753 525	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	41 145	58 200	7
Kokku pikaajalised kohustised	41 145	58 200	
Kokku kohustised	1 287 087	2 811 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Elumiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	871 296	1 253 151	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 294	-381 855	
Kokku omakapital	1 593 402	874 108	
Kokku kohustised ja omakapital	2 880 489	3 685 833	

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2018

Alkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	19 777 597	18 262 842	14
Muud äritulud	14 009	11 362	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 098 934	-11 808 626	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 846 462	-1 908 734	17
Tööjõukulud	-4 425 296	-4 135 879	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 691	-20 518	6
Muud ärikulud	-660 273	-760 057	19
Ärikasum (kahjum)	739 950	-359 610	
Intressitulud	0	79	
Intressikulud	-17 196	-22 318	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 460	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	719 294	-381 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 294	-381 855	

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Alkirj

Grant Thornton Baltic OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	739 950	-359 610	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	20 691	20 518	6
Kokku korrigeerimised	20 691	20 518	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 812	19 269	3
Varude muutus	770 161	-87 812	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 106 551	578 172	10
Laekunud intressid	0	79	
Makstud intressid	-17 196	-22 318	
Muud rahavood äritegevusest	-3 460	-6	
Kokku rahavood äritegevusest	420 407	148 292	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 026	-122 619	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 026	-122 619	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	135 760	
Saadud laenude tagasimaksed	-43 000	-26 100	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-358 369	-90 858	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 718	-60 843	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-418 087	-42 041	
Kokku rahavood	1 294	-16 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 595	40 963	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 294	-16 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 889	24 595	2

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2015	2 556	256	1 253 151	1 255 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-381 855	-381 855
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

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2018

Allkirjastatud
Grant Thornton Baltic OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2017. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 laenuid 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 akumuliseeritud 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. Muud hooldus- ja remondikulud 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 akumuliseeritud 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. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) 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

Alkiriastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

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

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	25 889	24 595
Kokku raha	25 889	24 595

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	244 976	244 976	
Ostjatelt laekumata arved	244 976	244 976	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	84 108	84 108	5
Muud nõuded	6 030	6 030	
Viitlaekumised	6 030	6 030	
Ettemakstud rent	154 861	154 861	
Ettemakstud kindlustusmaksed	5 655	5 655	
Ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu	806	806	
Ettemaksed majandustarkvara eest	338	338	
Muud ettemakstud kulud	536	536	
Kokku nõuded ja ettemaksed	497 310	497 310	

Altkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	170 033	375 782
Lõpetamata toodang	23 503	19 751
Valmistoodang	1 809 199	1 560 834
Müügiks ostetud kaubad	140 172	182 157
Ettemaksed varude eest	112 899	887 443
Kaup teel	93 794	883 058
Ettemaksed tarnijatele	19 105	4 385
Kokku varud	2 255 806	3 025 967

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 834	0	6 618
Käibemaks	0	50 941	79 699	0
Üksikisiku tulumaks	0	87 410	0	81 880
Sotsiaalmaks	0	195 899	0	168 305
Kohustuslik kogumispension	0	10 291	0	9 240
Töötuskindlustusmaksed	0	14 343	0	12 229
Intress	7	0	0	60
Ettemaksukonto jääk	20 556		4 409	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 563	364 718	84 108	278 332

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18.04.2018

AKS

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015						
Soetusmaksumus	180 734	180 734	378 858	2 786	2 786	562 378
Akumuleeritud kulum	-178 603	-178 603	-347 915			-526 518
Jääkmaksumus	2 131	2 131	30 943	2 786	2 786	35 860
Ostud ja parendused	113 300	113 300	12 105			125 405
Amortisatsioonikulu	-4 967	-4 967	-15 551			-20 518
Muud muutused				-2 786	-2 786	-2 786
31.12.2016						
Soetusmaksumus	294 034	294 034	390 963	0	0	684 997
Akumuleeritud kulum	-183 570	-183 570	-363 466	0	0	-547 036
Jääkmaksumus	110 464	110 464	27 497	0	0	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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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			

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

13

Grant Thornton Baltic OÜ

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr 01200383L	74 917	16 717	58 200	2	EUR	30.04.2021
Kapitalirendikohustised kokku	74 917	16 717	58 200			

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	1 189 265	1 212 412
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	1 198 387	1 175 894
1-5 aasta jooksul	74 263	88 709

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi, laoruumi ning müügipindasid. 31.12.2017 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 31.12.2017 on Humana Sorteerimiskeskus OÜ-l kehtivad kasutusrendilepingud viiele sõiduautole, kolmele kaubikule ja viiele töstukile.

Sõiduautode lepingu tähtajad on aprill 2020, mai 2017, oktoober 2016, oktoober 2018, august 2019 ja detsember 2022. Intressimäärad on seotud 6 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Kaubikute lepingu tähtajad on mai 2021, aprill 2021 ja oktoober 2021. Intressimäärad on seotud 3 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginaal.

Töstukid:

- * gaasimootoriga kahveltöstuk YALE lepingu tähtaeg november 2018
 - * gaasitöstuk STILL lepingu tähtaeg november 2019
 - * gaasimootoriga kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg märts 2021
 - * kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg detsember 2021
 - * kahveltöstuk STILL lepingu tähtaeg juuli 2022
- Intressimäär on 2,35%-2,50%

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Alk...
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud 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				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	364 673	364 673			3,9	EUR	09.08.2017
Ühendus Humana Estonia	49 900	49 900			6	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	414 573	414 573					
Kapitalirendikohustised kokku	74 917	16 717	58 200				
Laenukohustised kokku	489 490	431 290	58 200				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus			
	31.12.2017	31.12.2016	
Muud varad	733 085	733 085	
Kokku	733 085	733 085	

Tagatiseks on kaubavarud.

Swedbank AS (siseriiklikud garantiid) summas 122 018,90.

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 057 552	1 057 552	
Võlad töövõtjatele	273 156	273 156	11
Maksuvõlad	278 332	278 332	5
Muud võlad	3 195	3 195	
Intressivõlad	2 176	2 176	
Muud viitvõlad	1 019	1 019	
Saadud ettemaksed	710 000	710 000	
Muud saadud ettemaksed	710 000	710 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 322 235	2 322 235	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	251 969	208 760
Puhkusetasude kohustis	60 685	64 396
Kokku võlad töövõtjatele	312 654	273 156

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 272 472	697 037
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	318 118	174 259
Swedbank AS (siseriiklikud garantiid)	122 019	122 019
Kokku tingimuslikud kohustised	1 712 609	993 315

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

18.04.2018

16

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 647 931	7 449 938
Leedu	255 518	594 665
Läti	1 760 638	2 051 534
Slovakkia	1 533 832	547 465
Soome	20 905	17 695
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 218 824	10 661 297
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Benin	67 699	409 055
Malawi	56 827	0
Türgi	113 581	147 370
Pakistan	237 062	233 063
Venemaa	7 280 948	6 448 730
India	20 154	33 349
Togo	352 664	88 488
Kamerun	394 108	228 776
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	35 730	12 714
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 558 773	7 601 545
Kokku müügitulu	19 777 597	18 262 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	7 526 510	7 302 364
Hulgimüük (kohalik)	116 950	119 663
Hulgimüük (eksport)	12 129 666	10 812 904
Renditulud, muud tulud	4 471	27 911
Kokku müügitulu	19 777 597	18 262 842

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

AKM

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	13 272	3 595
Muud äritulud	737	7 767
Kokku muud äritulud	14 009	11 362

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 498 062	11 086 319
Energia	18 273	21 605
Kütus	18 273	21 605
Transpordikulud	295 350	310 266
Tollikulud	6 875	7 080
Masinate seadmete rent, remont, hooldus	63 394	123 316
Pakkematerjal, klienditeenindusvahendid	151 901	172 741
Muud teenused	65 079	87 299
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 098 934	11 808 626

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Maarent	1 233	1 254
Üür ja rent	1 140 133	1 167 361
Energia	176 061	187 919
Elektrienergia	104 661	117 543
Soojusenergia	53 197	55 434
Kütus	18 203	14 942
Mitmesugused bürookulud	4 915	3 070
Lähetuskulud	16 753	25 860
Koolituskulud	2 289	2 891
Kommunaal-, valve- ja majapidamiskulud	187 467	199 735
Sidekulud	10 677	12 136
Trüki-, posti-, koopiateenused, bürootarbed	13 747	10 997
IT-tarvikud, IT-kulud	24 503	21 668
Juriidilised kulud, auditi ja tõlke kulud	8 015	6 248
Personalikulud	1 434	1 194
Reklaamikulud	32 029	33 609
Remondi- ja hooldustööd, materjalid	33 863	41 068
Tranpordikulud	57 233	59 566
Pangakulud	54 304	52 460
Töökaitse- ja töötervishoiukulud	51 017	54 553
Liikmemaksud	1 255	1 255
Kaupluste tarvikud	17 763	22 235
Muud	11 771	3 655
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 846 462	1 908 734

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 320 715	3 108 228
Sotsiaalmaksud	1 098 055	1 027 651
Tööjõu rent	6 526	0
Kokku tööjõukulud	4 425 296	4 135 879
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	281	282
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	279	281
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	21 243	19 233
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 756	0
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	13 480	7 954
Kingitused, vastuvõtukulud	4 370	3 930
Juhtimisteenus	132 000	132 000
Annetused ja annetuste tulumaks	470 907	587 661
Erisoodustuste maksud	10 394	5 575
Firmaüritused	2 075	0
Muud	48	3 704
Kokku muud ärikulud	660 273	760 057

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

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	43 540	301 810	34 601	906 005

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 939 318	2 037 268	7 196 033	3 216 862

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

18-04-2018

Grant Thornton Baltic OÜ

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on 15.04.2018

Osaühing Humana Sorteerimiskeskus (reg. Kood 10775392)

01.01.2017 – 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkiri	Kuupäev
Õrjan Rolf Erik Õsterdal	juhatuse liige		15.04.2018
Ilona Daniuniene	juhatuse liige		15.04.2018
Resolutsioon allkirjastatud			



Grant Thornton

An instinct for growth™

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Humana Sorteerimiskeskus OÜ osanikule

Grant Thornton Baltic OÜ
Ahtri 6a
10151 Tallinn
Eesti

T +372 626 4500
F +372 626 4501
E info@ee.gt.com
www.grantthornton.ee

REG. NR 10384467
KM NR EE100086678

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Humana Sorteerimiskeskus OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 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 2017 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 arvestuseksptide 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.

Audit
Raamatupidamine
Maksud
Õigusabi
Finantsnõustamine



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.

Vandeauditiitori 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 vandeauditiitori 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 skeptsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

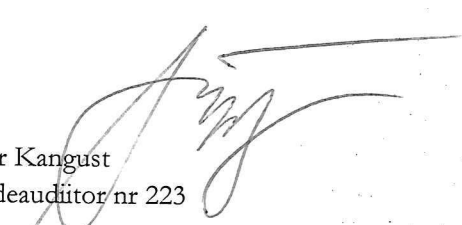
- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, 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 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 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
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
18. aprill 2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	871 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 294
Kokku	1 590 590
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 590 590
Kokku	1 590 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	12251087	61.94%	Jah
Kasutatud kaupade jaemüük kauplustes	4779	7526510	38.06%	Ei

Sidevahendid

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