

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSAÜHING CONVI FOOD SWEETS

registrikood: 10875069

tänava/talu nimi, Liiva tn. 9

maja ja korteri number:

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72215

telefon: +372 55636100

faks: +372 3838903

e-posti aadress: info@sweets.ee

veebilehe aadress: www.sweets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Convi Food Sweets põhitegevusalaks 2017. aastal oli suhkrupõhiste kondiitritoodete tootmine, pakendamine ja hulgimüük.

2017. aastal töödeldi 40,5 tonni martsipani ning martsipanist toodangut eksporditi 436 438 euro eest, Euroopa Liidu riikidesse müüdi martsipanist toodangut 90 641 euro eest ja Eestisse müüdi martsipanist toodangut 78 262 euro eest.

2018.aastal on plaanis soetada tootmisseadmeid 10 000 euro väärtuses.

2017. aastal jätkas ettevõtte aktiivset tegevust uute edasimüüjate leidmisel mis andis ka tulemusi.

2018.aastal pöörab ettevõtte suuremat rõhku tootearendusele ning olemasolevate kliendisuhete tugevdamisele. Suuremat rõhku pööratakse martsipan šokolaadis toodete sortimendi laiendamisele ja müügile ning martsipanist tordikaunistuste sortimendi laiendamisele.

Töötajate tasu üldsumma oli 210 978 eurot ja keskmine töötajate arv 26.

Juhataja juhatuse liikme tasu ja soodustusi ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 963	13 439	2
Nõuded ja ettemaksed	17 041	49 053	3
Varud	45 925	37 392	4
Kokku käibevarad	103 929	99 884	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	79 287	87 550	6
Kokku põhivarad	79 287	87 550	
Kokku varad	183 216	187 434	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	515	510	8
Võlad ja ettemaksed	76 760	71 218	9
Kokku lühiajalised kohustised	77 275	71 728	
Kokku kohustised	77 275	71 728	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	358	358	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 658	101 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 369	11 348	
Kokku omakapital	105 941	115 706	
Kokku kohustised ja omakapital	183 216	187 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	605 341	611 835	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-462 262	-479 931	
Brutokasum (-kahjum)	143 079	131 904	
Üldhalduskulud	-119 921	-116 771	
Muud äritulud	4 585	1 094	13
Muud ärikulud	-1 162	-746	15
Äriksaum (kahjum)	26 581	15 481	
Intressitulud	31	30	
Intressikulud	-282	-248	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 211	-1 415	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 119	13 848	
Tulumaks	-6 750	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 369	11 348	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 581	15 481	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 554	12 436	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 583	-63	
Kokku korrigeerimised	5 971	12 373	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 008	-32 810	
Varude muutus	-8 534	-2 657	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 502	12 800	
Kokku rahavood äritegevusest	61 528	5 187	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 291	-10 345	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 583	2 583	
Antud laenud	-22 000	-33 000	
Antud laenude tagasimaksed	22 000	33 000	
Laekunud intressid	31	30	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 323	-7 732	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 126	14 577	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 076	-15 394	
Makstud intressid	-282	-248	
Makstud dividendid	-27 000	-10 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 750	-2 500	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 134	-169	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 116	-13 734	
Kokku rahavood	28 735	-16 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 439	31 133	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 735	-16 279	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 211	-1 415	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 963	13 439	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	358	111 613	114 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 348	11 348
Väljakuulutatud dividendid			-10 000	-10 000
Muud muutused omakapitalis			-169	-169
31.12.2016	2 556	358	112 792	115 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 369	18 369
Väljakuulutatud dividendid			-27 000	-27 000
Muud muutused omakapitalis			-1 134	-1 134
31.12.2017	2 556	358	103 027	105 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha rahakäibe aruandes sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud valuutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvaid nõudeid on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kulusse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Ladudes ja tootmises olev toormaterjal ning ostutooted on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Tooraine, materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistes otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Juhul kui nimetatud toodangu neto realiseerimismaksumus langeb alla soetusmaksumuse, hinnatakse need varud madalamas maksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjali, pool- ja valmistoodangu kulu arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud pikaajalise kasutusega vara, mille soetusmaksumus on üle 639 euro. Põhivarad on bilansis kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil põhivara kasutusele võtmisele järgnevast kuust vastavalt põhivara hinnangulisele kasutusajale järgmiste miinimummääradega:

- hooned 2%
- masinad ja seadmed 10 %
- inventar ja sisseseade 20%

Arvestatud amortisatsiooni kulu masinatelt ja seadmetelt kajastatakse kasumiaruandes real Realiseeritud toodete kulu ja inventarilt ning sisseseadelt arvestatud kulum kajastatakse kasumiaruandes real Üldhalduskulu.

Põhivaradele tehtavad parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Põhivara remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kulu tekkimise hetkel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline. Pikaajalisena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid arvestatakse bilansiväliselt.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele kajastatakse kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Eraldisi reservkapitali tehakse kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamiseks on valitud netomeetod. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimise tulu kajastub aruannetes amortisatsioonikulu vähendusena soetatud seadmete kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod ja sularaha kokku	40 963	13 439
Kokku raha	40 963	13 439

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 633	13 633
Ostjatelt laekumata arved	13 633	13 633
Ettemaksed	836	836
Tulevaste perioodide kulud	836	836
Muud nõuded	2 572	2 572
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 041	17 041
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 649	45 649
Ostjatelt laekumata arved	45 649	45 649
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	1 265	1 265
Laenunõuded	1 000	1 000
Intressinõuded	265	265
Ettemaksed	1 630	1 630
Tulevaste perioodide kulud	1 630	1 630
Muud nõuded	508	508
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 053	49 053

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	38 933	29 686
Tooraine ja materjal	38 933	29 686
Valmistoodang	6 992	7 706
Valmistoodang	6 992	7 706
Kokku varud	45 925	37 392

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 019		2 516
Käibemaks	1 993		1 634
Üksikisiku tulumaks	4 818		5 563
Sotsiaalmaks	11 981		12 246
Kohustuslik kogumispension	660		750
Töötuskindlustusmaksed	820		864
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 291	1	23 573

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	38 299	8 937	1 504	112 766	123 207	10 513	172 019
Akumuleeritud kulum	0	-8 937	-956	-66 511	-76 404	-3 454	-79 858
Jääkmaksumus	38 299	0	548	46 255	46 803	7 059	92 161
Ostud ja parendused		2 700	708	5 420	8 828	1 517	10 345
Muud ostud ja parendused		2 700	708	5 420	8 828	1 517	10 345
Amortisatsioonikulu			-306	-10 199	-10 505	-1 751	-12 256
Müügid		-2 700			-2 700		-2 700
31.12.2016							
Soetusmaksumus	38 299	8 937	2 212	118 186	129 335	12 030	179 664
Akumuleeritud kulum	0	-8 937	-1 262	-76 710	-86 909	-5 205	-92 114
Jääkmaksumus	38 299	0	950	41 476	42 426	6 825	87 550
Ostud ja parendused				2 291	2 291		2 291
Muud ostud ja parendused				2 291	2 291		2 291
Amortisatsioonikulu			-288	-6 935	-7 223	-1 164	-8 387
Muud muutused				-2 167	-2 167		-2 167
31.12.2017							
Soetusmaksumus	38 299	0	2 212	118 310	120 522	12 030	170 851
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 550	-83 645	-85 195	-6 369	-91 564
Jääkmaksumus	38 299	0	662	34 665	35 327	5 661	79 287

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	4 583	2 583
Transpordi- vahendid	4 583	2 583
Kokku	4 583	2 583

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	4 414	2 942
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	4 414	4 413
1-5 aasta jooksul	1 840	6 256

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	515	515		
Lühiajalised laenud kokku	515	515		
Laenukohustised kokku	515	515		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	510	510		
Lühiajalised laenud kokku	510	510		
Laenukohustised kokku	510	510		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 922	40 922
Võlad töövõtjatele	14 547	14 547
Maksuvõlad	21 291	21 291
Kokku võlad ja ettemaksed	76 760	76 760
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 119	33 119
Võlad töövõtjatele	14 526	14 526
Maksuvõlad	23 573	23 573
Kokku võlad ja ettemaksed	71 218	71 218

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	11 636	11 517
Puhkusetasude kohustis	2 911	3 009
Kokku võlad töövõtjatele	14 547	14 526

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	78 089	75 674
Eesti	78 262	69 728
Saksamaa	12 552	3 082
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 903	148 484
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	436 438	463 351
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	436 438	463 351
Kokku müügitulu	605 341	611 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Martsipanist figuuride müük	603 318	604 777
Muu müük	2 023	7 058
Kokku müügitulu	605 341	611 835

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 583	63
Muud	2	1 031
Kokku muud äritulud	4 585	1 094

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	210 978	210 905
Sotsiaalmaksud	71 053	70 726
Kokku tööjõukulud	282 031	281 631
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	26
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	26	26

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	132	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	416	95
Erisoodustused	596	651
Muud	18	0
Kokku muud ärikulud	1 162	746

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 211	-1 415
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 211	-1 415

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92	21	32

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Lühiajaline laen	6 100	6 100

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	379	405	344

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	24 051	23 233
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	2 928	1 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

OSAÜHING CONVI FOOD SWEETS (registrikood: 10875069) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU ZINOVJEV	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 369
Kokku	103 027
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 027
Kokku	103 027

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	10821	603318	99.67%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3838903
Mobiiltelefon	+372 55636100
E-posti aadress	info@sweets.ee
Veebilehe aadress	www.sweets.ee