

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing HUMANA SORTEERIMISKESKUS

registrikood: 10775392

tänavatalu nimi, Jälgimäe tee 13
maja ja korteri number:

küla: Tänassilma 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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Muud võlad	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 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 arenguabi projekte peamiselt kolmanda maailma riikides.

Humana Sorteerimiskeskus on ka Eesti Vastutustundliku Ettevõtluse Foorumi asutajaliige ja saavutas 2015.aastal Vastutustundliku Ettevõtluse Indeksi hõbetaseme

2015 oli ettevõtte jaoks mõõduka kasvu aasta, seda eelkõige eksporditurgude arvelt – kui võrreldes 2014.aastaga õige pisut (0,7 %) suurenes jaekäive Eestis, siis ettevõtte ekspordi maht suurenes 8,2 %.

Pikaajalises plaanis oli ja on ettevõtte jaoks jätkuvalt oluline 2014.a.aprillist alguse saanud ühisprojekti laienemine Tallinna Jäätme keskusega. Projekti raames paigaldati 2015.aasta jooksul Tallinna ja selle lähiümbruse tänavatele lisaks olemasolevatele 22 riide kogumiskonteinerile veel täiendavad 10 kogumiskonteinerit, kokku seega 32 konteinerit. Kogumiskonteinerite tegevus on hästi käivitunud ja arenenud – kui 2014 üheksa kuu jooksul koguti üle 142 tonni riideid, siis 2015.aasta jooksul juba üle 424 tonni, seega konteinerite täituvus suurenes jooksvalt. Pikemas perspektiivis on see oluline, kuna võimaldab ühelt poolt vähendada välismaalt sisseostetava tooraine hulka ning on teiselt poolt mugavaks võimaluseks inimestele, kes soovivad käituda keskkonnasäästlikult ning oma kasutatud riided äraviskamise asemel annetada.

Ettevõtte häid tulemusi on soosinud eeskätt järgmised tegurid:

- Taaskasutuse ja keskkonnasäästliku ellusuutumise populaarsuse kasv ühiskonnas;
- Kaubamärgi tuntus;
- Pidev ja järjekindel töö toote- ning müügistandarditega;
- Pikaajalised ja stabiilsed suhted paljude välispartneritega.

Seisuga 31.12.2015.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.

2015.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.

Sorteerimiskeskuse tootmine ja loomajandus tegutsevad jätkuvalt kaasasgel äripinnal Saku vallas, Tännassilma tehnopargis, kusjuures 2015.aasta jooksul kasutati võimalust teise rentniku lahkumisel ja laiendati laopinda samas hoones 1260 m² võrra (kokku ettevõtte rendipinda üle 7700 m²). See oli ettevõtte jaoks kindlasti vajalik areng, sest viimastel aastatel oli tootmismahitude suurenemise tõttu kasutatud ajutisi rendipindasid teistes asukohtades Tallinnas, mis muutis ettevõtte tegevuse ja logistika liiga keeruliseks. Praegune ühes hoones asuv sorteerimis- ja laokompleks on aga ettevõtte tootmismahu jaoks hetkel optimaalne ja efektiivne.

2015.aasta jooksul sorteeriti kokku 9 861 699 kg kasutatud riideid, mida oli 1,7% vähem kui aasta varem.

Seejuures koguti Eestist riideid kokku 894 981 kg (lisaks eelpool mainitud kogumiskonteineritele ka ettevõtte kaupluste ja koostööpartnerite kaudu), mida oli 67% rohkem kui 2014.aastal, moodustades juba 7,9% (2014.aastal 5,8%) kogu vajalikust toorainest. Lisaks imporditi vajalik tooraine Soomest, Norrast, USA-st, Hollandist, Saksamaalt, Belgiast jt EL-i riikidest.

Ettevõtte kauplustes Eestis müüdi 2015.aasta jooksul 1 230 042 kg sorteeritud riideid, mis moodustas 12,5% kogutoodangust. Humana People to People liikmeorganisatsioonidele Aafrikas saadeti arenguabina 1 119 114 kg kasutatud riideid, mis moodustas 11,4 % kogutoodangust. 6 949 268 kg ehk 70,5 % sorteeritud kaubast eksporditi, põhiliselt Venemaale, Lätisse, Pakistan, Türgi ja Leetu.

Humana Ida-Euroopa grupi liikmena oli ettevõtte ka kaasatud Türgi sorteerimistehase toodangu vahendamisele meie ühisele koostööpartnerile Venemaal. Poliitiliste sündmuste mõjul halvenenud Venemaa- Türgi suhete tõttu polnud eksport otse Türgist Venemaale enam võimalik. Seetõttu ostis Humana Sorteerimiskeskus OÜ Türgist 2015.aasta jooksul 231 410 kg kaupa kokku 737 566 euro väärtuses. Sellest laaditi 2015.aastal edasi 39 914 kg kaupa 148 407 euro väärtuses, ülejäänud jäi ettevõtte bilanssi 2015 lõpu seisuga üles – 191 496 kg 589 159 euro väärtuses. Samas ei avaldanud nimetatud tegevus ettevõtte üldisele majandustegevusele märkimisväärset mõju, moodustades ettevõtte koguekspordist ainult 2,87%.

Seega sisulist mõju sellel ettevõtte tegevusele tervikuna 2015.aastal pole – nimetatud kaubad ainult liikusid läbi ettevõtte, käive oli selle võrra suurem, aga mõju kasumile puudus. 2015. aasta lõpuks ka suurenes ettevõtte bilansimaht nende kaupade võrra, mis olid saabunud, aga mida polnud veel aasta lõpuks edasi saadetud. Ettevõttele kaasnenud täiendavate tegevuste (füüsiline ümberlaadimine jms tegevused) kulud kompenseeriti kulupõhise vahendustasuga.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2015.aastal moodustas 14 158 365 eurot, mis on 4,5 % rohkem võrreldes 2014.aasta müügituluga. Sellest Eesti kaupluste jaekäive moodustas 6 819 400 eurot, mis on 0,7 % rohkem kui 2014.aastal ja eksport 7 029 994 eurot, mis on 8,2 % rohkem kui 2014.aastal. Ettevõtte 2015.a.äri kasum oli 371 704 eurot, puhaskasum 345 763 eurot (võrdluseks 2014.aasta vastav tulemus oli väike kahjum -22 660

eurot).

Seega oli kokkuvõttes tegemist positiivse tulemuse ning õnnestunud aastaga, mis oli sealjuures ka Humana 15.tegevusaastaks Eestis.

Ettevõtte põhilised arvnäitajad:	2015	2014
Ärikasumi marginaal (ärikasum/müügitulu x 100)	2,62%	0,11%
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum/müügitulu x 100)	2,44%	-0,16%
Omakapitali tootlus (puhaskasum/perioodi keskmine omakapital x 100)	31%	-2,45%
Aktivate tootlus (puhaskasum/perioodi keskmised koguvard x 100)	9,79%	-0,72%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,53	1,52

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 963	32 108	2
Nõuded ja ettemaksed	516 579	428 559	3
Varud	2 938 155	2 622 990	5
Kokku käibevara	3 495 697	3 083 657	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 860	52 249	7
Kokku põhivara	35 860	52 249	
Kokku varad	3 531 557	3 135 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	531 531	552 971	9
Võlad ja ettemaksed	1 744 063	1 472 735	10
Kokku lühiajalised kohustused	2 275 594	2 025 706	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	200 000	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	200 000	9
Kokku kohustused	2 275 594	2 225 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	907 388	930 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 763	-22 660	
Kokku omakapital	1 255 963	910 200	
Kokku kohustused ja omakapital	3 531 557	3 135 906	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

Allkiri 
Grant Thornton Baltic OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	14 158 365	13 541 714	15
Muud äritulud	18 589	20 666	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 750 558	-7 617 465	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 834 207	-1 779 866	18
Tööjõukulud	-3 566 048	-3 353 505	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 565	-70 255	7
Muud ärikulud	-616 872	-725 905	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	371 704	15 384	
Intressikulud	-25 938	-38 042	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	345 763	-22 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 763	-22 660	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

Allkiri 6
Grant Thornton Baltic OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	371 704	15 384	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 565	70 255	
Kokku korrigeerimised	37 565	70 255	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-88 020	-269 382	
Varude muutus	-315 165	268 063	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	271 328	86 477	
Makstud intressid	-25 938	-50 748	
Muud rahavood äritegevusest	-3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	251 471	120 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 177	-17 307	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 177	-17 307	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-220 000	-78 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 934	-31 266	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 373	-4 292	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-221 439	-113 558	
Kokku rahavood	8 855	-10 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 108	42 924	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 855	-10 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 963	32 108	2

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

Allkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2013	2 556	256	930 048	932 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 660	-22 660
31.12.2014	2 556	256	907 388	910 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			345 763	345 763
31.12.2015	2 556	256	1 253 151	1 255 963

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

Allkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täpsusega 1 €.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes 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 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 amortisatsiooninorm 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 kasuliku 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.

Põhivara 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

13-06-2016

Alkki
Grant Thornton Baltic OÜ

rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha teel	40 963	32 108
Kokku raha	40 963	32 108

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

10

Alkri
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	305 810	305 810	4
Ostjatelt laekumata arved	305 810	305 810	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 120	24 120	6
Muud nõuded	4 966	4 966	
Viitlaekumised	4 966	4 966	
Ettemaksed	181 683	181 683	
Tulevaste perioodide kulud	97 448	97 448	
Muud makstud ettemaksed	84 235	84 235	
Kokku nõuded ja ettemaksed	516 579	516 579	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	283 192	283 192	4
Ostjatelt laekumata arved	283 192	283 192	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 235	9 235	6
Muud nõuded	5 590	5 590	
Viitlaekumised	5 590	5 590	
Ettemaksed	130 542	130 542	
Tulevaste perioodide kulud	43 067	43 067	
Muud makstud ettemaksed	87 475	87 475	
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 559	428 559	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	305 810	283 192
Nõuded ostjate vastu	305 810	283 192
Kokku nõuded ostjate vastu	305 810	283 192

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016¹¹

Alkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	315 964	553 236
Lõpetamata toodang	13 020	0
Valmistoodang	1 738 263	1 600 032
Müügiks ostetud kaubad	199 613	173 059
Ettemaksed varude eest	671 295	296 663
Kokku varud	2 938 155	2 622 990

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	9 190	0	0
Käibemaks	22 638	0	9 235	0
Üksikisiku tulumaks	0	73 531	0	68 095
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	8 326
Sotsiaalmaks	0	151 350	0	138 855
Kohustuslik kogumispension	0	8 277	0	7 505
Töötuskindlustusmaksed	0	10 859	0	11 205
Aktsiisimaks	0	0	0	5
Intress	0	4	0	0
Ettemaksukonto jääk	1 482		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 120	253 211	9 235	233 991

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

12

Alki
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	190 355	190 355	358 145			548 500
Akumuleeritud kulum	-172 573	-172 573	-275 203			-447 776
Jääkmaksumus	17 782	17 782	82 942			100 724
Ostud ja parendused	6 075	6 075	15 706			21 781
Muud ostud ja parendused	6 075	6 075	15 706			21 781
Amortisatsioonikulu	-15 894	-15 894	-54 361			-70 255
Muud muutused	-2	-2	1			-1
31.12.2014						
Soetusmaksumus	193 833	193 833	364 206			558 039
Akumuleeritud kulum	-185 872	-185 872	-319 918			-505 790
Jääkmaksumus	7 961	7 961	44 288			52 249
Ostud ja parendused			18 390	2 786	2 786	21 176
Muud ostud ja parendused			18 390	2 786	2 786	21 176
Amortisatsioonikulu	7 269	7 269	-27 997			-20 728
Muud muutused	-13 099	-13 099	-3 738			-16 837
31.12.2015						
Soetusmaksumus	180 734	180 734	378 858	2 786	2 786	562 378
Akumuleeritud kulum	-178 603	-178 603	-347 915	0	0	-526 518
Jääkmaksumus	2 131	2 131	30 943	2 786	2 786	35 860

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	1 114 038	1 056 012
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	1 167 830	9 119

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

13

Alkki
Grant Thornton Baltic OÜ

1-5 aasta jooksul	55 112	14 955
-------------------	--------	--------

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi, laoruumi ning müügipindasid. 31.12.2015 seisuga on ettevõttel kaksümmend 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 31.12.2015 on Humana Sorteerimiskeskus OÜ-l kehtivad kasutusrendilepingud neljale sõiduautole, kahele kaubikule ja kahele tõstukile.

Sõiduautode lepingu tähtajad on aprill 2020, juuni 2016, oktoober 2016, oktoober 2017.
Intressimäärad on seotud 6 kuu Euriboriga, millele lisandub panga marginal.

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

Tõstukid:

* gaasimootoriga kahveltõstuk YALE lepingu tähtaeg november 2018

* gaasitõstuk STILL lepingu tähtaeg november 2019

Intressimäär on 2,5%

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016 14

Alkri
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	455 531	455 531			4,25	EUR	09.08.2016
Ühendus Humana Estonia	76 000	76 000			6	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	531 531	531 531					
Laenukohustused kokku	531 531	531 531					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	453 598	453 598			4,75	EUR	01.08.2015
Ühendus Humana Estonia	96 000	96 000			6	EUR	31.12.2015
Kapitalirendikohustus							
Lühiajalised laenud kokku	549 598	549 598					
Pikaajalised laenud							
Humana People to People Eastern Holding	200 000		200 000		5	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	200 000		200 000				
Kapitalirendikohustused kokku	3 373	3 373					
Laenukohustused kokku	752 971	552 971	200 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	733 085	733 085
Kokku	733 085	733 085

Tagatiseks on kaubavarud summas 733 085,14 eurot.

Tagatavad lepingud:

Arvelduskrediidi leping 11-080842-KN summas 500 000 intressimäär 4,25%

Garantiileping nr 12-036954-GF summas 122 018,90 intressimäär 2,85%

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016 15

AKH
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 126 090	1 126 090	
Võlad töövõtjatele	258 512	258 512	11
Maksuvõlad	253 211	253 211	6
Muud võlad	4 250	4 250	12
Intressivõlad	2 722	2 722	12
Muud viitvõlad	1 528	1 528	12
Saadud ettemaksed	102 000	102 000	
Muud saadud ettemaksed	102 000	102 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 744 063	1 744 063	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	802 804	802 804	
Võlad töövõtjatele	162 372	162 372	11
Maksuvõlad	233 991	233 991	6
Muud võlad	73 568	73 568	12
Intressivõlad	2 552	2 552	12
Muud viitvõlad	71 016	71 016	12
Saadud ettemaksed	200 000	200 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 472 735	1 472 735	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	184 197	162 372
Puhkusetasude kohustus	74 315	68 846
Kokku võlad töövõtjatele	258 512	231 218

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

16

Alkin
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 722	2 722
Muud viitvõlad	1 528	1 528
Kinnipidamised palgast	387	387
Võlad aruandvatele isikutele	1 141	1 141
Kokku muud võlad	4 250	4 250

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 552	2 552
Muud viitvõlad	71 016	71 016
Kokku muud võlad	73 568	73 568

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Swedbank AS (siseriiklikud garantiid)	122 019	122 019
Kokku tingimuslikud kohustused	122 019	122 019

Lepingu nr 12-036954-GF tähtajaga 30.04.2016 ja intressimäär 2,85%.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

17

Aikiri
Grati Thornton Baltic OÜ

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 957 962	6 924 125
Leedu	323 187	247 030
Läti	1 376 532	2 565 805
Slovakkia	152 053	149 705
Rumeenia	0	7 977
Holland	0	22 288
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	120	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 809 854	9 916 930
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Benin	1 404 697	1 407 720
Araabia Ühendemiraadid	19 196	33 989
Türgi	173 972	150 602
Pakistan	256 508	271 054
Venemaa	3 477 760	1 726 166
Ameerika Ühendriigid	0	35 253
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	16 378	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 348 511	3 624 784
Kokku müügitulu	14 158 365	13 541 714
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	6 819 400	6 773 468
Hulgimüük (kohalik)	127 985	148 733
Hulgimüük (eksport)	7 200 403	6 617 894
Renditulud	10 577	1 619
Kokku müügitulu	14 158 365	13 541 714

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest	17 537	20 666
Muud äritulud	1 052	0
Kokku muud äritulud	18 589	20 666

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13 -06- 2016

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 612 129	5 906 390
Energia	18 200	22 086
Kütus	18 200	22 086
Transpordikulud	768 698	1 270 397
Tollikulud	82 708	244 259
Masinate seadmete rent, remont, hooldus	56 066	34 834
Pakkematerjal, klienditeenindusvahendid	152 920	62 559
Muud teenused	52 788	44 685
Vahelao rent ja hoiustamiskulud	7 049	32 255
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 750 558	7 617 465

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Maarent	1 255	0	
Üür ja rent	1 114 038	1 056 012	8
Energia	191 400	0	
Elektrienergia	128 772	0	
Soojusenergia	50 713	0	
Kütus	11 915	0	
Mitmesugused bürookulud	12 996	17 754	
Lähetuskulud	16 633	30 007	
Koolituskulud	2 486	7 909	
Kommunaal-, valve- ja majapidamiskulud	176 247	351 792	
Sidekulud	13 363	16 395	
Trüki-, posti-, koopiasteenused, bürootarbed	15 122	20 451	
IT-tarvikud, IT-kulud	15 762	14 221	
Juriidilised kulud, auditi kulud	2 670	1 870	
Personalikulud	1 343	5 582	
Reklaamikulud	35 237	47 954	
Remondi- ja hooldustööd, materjalid	36 828	22 080	
Transpordikulud	39 541	54 153	
Pangakulud	84 761	85 524	
Töökaitse- ja töötervishoiukulud	58 355	46 334	
Liikmemaksud	1 255	1 255	
Kaupluste tarvikud	13 200	0	
Muud	1 715	573	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 834 207	1 779 866	

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

13-06-2016

Altkirjastatud
Grant Thornton Baltic OÜ

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on 06.06.2016

Osaühing Humana Sorteerimiskeskus (reg. Kood 10775392)

01.01.2015 – 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkiri	Kuupäev
Örjan Rolf Erik Österdal	juhatuse liige		2016. 06. 13
Ilona Daniuniene	juhatuse liige		2016. 06. 13
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

Oleme auditeerinud Humana Sorteerimiskeskus OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud

Audit
Raamatupidamine
Maksud
Õigusabi
Finantsnõustamine



Grant Thornton

An instinct for growth™

arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

- 1) Kuna meid valiti audiitoriks peale aruandeaasta lõppu, ei olnud meil võimalik veenduda varude koguste õigsuses seisuga 31.12.2015. Varude olemasolu ei olnud meil võimalik kontrollida ka alternatiivsete protseduuridega. Tulenevalt eeltoodust ei suutnud me kindlaks teha, kas varudega seonduvalt oleks raamatupidamise aastaaruandes tulnud teha korrigeerimisi.
- 2) Ettevõtte raamatupidamises on varude kuludesse kandmisel 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. Võimalikud korrigeerimised puudutavad ka varude algsaldot ning eelneva perioodi kasumiaruannet ning rahavoogude aruannet.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Humana Sorteerimiskeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.


Aivar Kangust
Vandeauditor nr 223

Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Tallinn, 13. juuni 2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	907 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 763
Kokku	1 253 151
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 253 151
Kokku	1 253 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kasutatud kaupade jaemüük kauplustes	4779	6819400	48.17%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	7338965	51.83%	Ei

Sidevahendid

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