

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aktsiaselts Onninen

registrikood: 10180761

tänava/talu nimi, Betooni tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6105500

faks: +372 6105515

e-posti aadress: infoestonia@onninen.com

veebilehe aadress: www.onninen.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 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

ETTEVÕTTE TEGEVUS

AS Onninen tegeleb elektri-, kütte-, vee-, ventilatsiooni-, jahutuse- ja tööstustarvikute hulgimüügiga. Põhilised kliendigrupid on ehitusfirmad, infrastruktuuri- ja tööstusettevõtted ning edasimüüjad.

2016. aastal oli AS Onnineni käive 32 871,8 tuhat eurot (2015 aastal 32 871,8 tuhat eurot), mis on 1,04% rohkem kui 2015. aastal. AS Onnineni tegevuspiirkonnaks oli Eesti Vabariik. Ettevõtte majandusperioodi kahjum oli 290,1 tuhat eurot (2015 aastal oli kahjum 363,3 tuhat eurot). Onnineni kasumit mõjutas võrreldes eelmise aastaga põhiliselt ehitusturu vähenenud kasv, ka EU-struktuurivahendite ja riiklike energiasäästu toetuste vähesus, aga ka maailmamajanduse jätkuv ebakindlus.

2016. aastal ostis Kesko OYj Onninen AS emaettevõtte Onninen OY ning selle tulemusel kuulub Onninen AS alates 01.06.2016 Kesko kontserni.

PERSONAL JA PALGAD

Majandusaasta jooksul oli ettevõtte palgal keskmiselt 127 töötajat.

Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul arvestatud palgakulu kokku oli 2 527,5 tuhat eurot (2015 aastal 2 269,1 tuhat eurot). Tegevjuhtkonna tasu moodustas sellest 88,0 tuhat eurot (2015 aastal 93,5 tuhat eurot).

ETTEVÕTTE JUHTIMINE

AS Onninenil on kolmeliikmeline juhatus koosseisus: Peeter Matt, Toomas Veskus, Kuuno Kirspuu.

AS Onnineni nõukogu tegutses koosseisus: Martti Juhani Forss, Marje Andre-Koskela, Sami Saarnio.

Ettevõtte tegevjuhina tegutses perioodi jooksul Peeter Matt.

TULEVIKUPLAANID

2017. a. peamisteks eesmärkideks on tootesortimendi täiendamine, müügikompetentsi kasvatamine ning strateegia väljakujundamine 2018 - 2022. aastaks.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD

	2016	2015
Müügitulude muutus (%)	4,1%	8,68%
Varade juurdekasvutempo (%)	7,53%	16,75%
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	-8,26%	-24,97%
Käibe ärirentaablus (%)	-0,34%	-1,03%
Käibe puhasrentaablus (%)	-0,85%	-1,11%
Vara puhasrentaablus (%)	-2,15%	-3,0%
Omakapitali puhasrentaablus (%)	-27,73%	-28,53%
Soliidsuskordaja e. omakapitali osakaal (korda)	0,07	0,08
Maksevõime kordaja (korda)	1,02	1,87
Omakapital aktsia kohta (EUR)	76,1	82,95

Puhaskasum aktsia kohta (EUR)	-22,05	-27,61
-------------------------------	--------	--------

Müügitulu muutus	= (aruandeaasta müügitulu - eelmise aasta müügitulu) / eelmise aasta müügitulu * 100
Varade juurdekasvutempo	= (vara aasta lõpul - vara aasta algul) / vara aasta algul * 100
Omakapitali juurdekasvutempo	= (omakapital aasta lõpul - omakapital aasta algul) / omakapital aasta algul * 100
Käibe ärirentaablus	= ärikasum / müügitulu * 100
Käibe puhasrentaablus	= puhaskasum / müügitulu * 100
Omakapital aktsia kohta	= omakapital / keskmine aktsiate arv (perioodi keskmine)
Vara puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine vara * 100
Omakapitali puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine omakapital * 100
Soliidsuskordaja e. omakapitali osakaal	= omakapital / (kohustused + omakapital)
Maksevõime kordaja	= käibevara / lühiajalised kohustused
Puhaskasum aktsia kohta	= puhaskasum / keskmine aktsiate arv (perioodi keskmine)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	74 222	54 142	
Nõuded ja ettemaksed	5 175 126	4 242 899	2
Varud	7 995 639	7 912 304	4
Kokku käibevarad	13 244 987	12 209 345	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	715 173	772 945	6
Kokku põhivarad	715 173	772 945	
Kokku varad	13 960 160	12 982 290	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 997 602	2 555 335	8
Võlad ja ettemaksed	3 945 721	3 986 165	9
Kokku lühiajalised kohustised	12 943 323	6 541 500	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 300 000	8
Eraldised	15 477	49 310	
Kokku pikaajalised kohustised	15 477	5 349 310	
Kokku kohustised	12 958 800	11 890 810	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	842 112	842 112	11
Ülekurss	5 006 753	5 006 753	
Kohustuslik reservkapital	84 082	84 082	
Muud reservid	200 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 841 467	-4 478 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290 120	-363 267	
Kokku omakapital	1 001 360	1 091 480	
Kokku kohustised ja omakapital	13 960 160	12 982 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	34 219 863	32 871 777	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 016 734	-26 186 621	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 753 009	-3 887 817	14
Tööjõukulud	-3 350 601	-3 028 808	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-217 102	-108 043	6
Ärikasum (kahjum)	-117 583	-339 512	
Muud finantstulud ja -kulud	-172 537	-23 755	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-290 120	-363 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290 120	-363 267	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-117 583	-339 512	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	217 103	108 043	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	185	0	
Muud korrigeerimised	-33 833	0	
Kokku korrigeerimised	183 455	108 043	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-932 227	-17 876	2
Varude muutus	-83 335	-1 134 990	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-40 444	514 036	9
Kokku rahavood äritegevusest	-990 134	-870 299	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-165 116	-669 645	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 600	0	
Laekunud intressid	34 653	111 280	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-124 863	-558 365	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 100 000	8, 17
Saadud laenude tagasimaksed	-6 660 000	-3 240 000	8, 17
Arvelduskrediidi saldo muutus	7 802 267	-263 771	8, 17
Makstud intressid	-207 190	-135 035	16
Muud laekumised finantseerimistegevusest	200 000	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 135 077	1 461 194	
Kokku rahavood	20 080	32 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 142	21 612	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 080	32 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 222	54 142	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	842 112	5 006 753	84 082		-4 478 200	1 454 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-363 267	-363 267
31.12.2015	842 112	5 006 753	84 082		-4 841 467	1 091 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-290 120	-290 120
Muutused muudest omanike sisse maksetest				200 000		200 000
31.12.2016	842 112	5 006 753	84 082	200 000	-5 131 587	1 001 360

2016. aastal moodustati vabatahtlik reservfond summas 200 000 eurot.

Lisas 11 toodud täiendav informatsioon aktsiakapitali kohta.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Onninen 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

AS Onninen kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga seotud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mis algselt võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on nende eest makstud tasu õiglane väärtus. Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse nõudeid ostjate vastu korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvara ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veo ning muudest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludesse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "müüdud toodangu kulu".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Amortisatsiooninormid on lähtudes põhivara gruppide eeldatavatest kasulikest eluigadest järgnevad:

Masinad ja seadmed 12,5 - 33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagastamise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuleandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt hinnata. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 2015 aastast maksumäär on 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 728 701	4 728 701	
Ostjatelt laekumata arved	5 276 984	5 276 984	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-548 283	-548 283	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	121 486	121 486	17
Muud nõuded	25 746	25 746	
Viitlaekumised	25 746	25 746	
Tarnijate boonused	299 193	299 193	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 175 126	5 175 126	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 873 922	3 873 922	
Ostjatelt laekumata arved	4 327 649	4 327 649	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-453 727	-453 727	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	154 042	154 042	17
Muud nõuded	17 084	17 084	
Viitlaekumised	17 084	17 084	
Tarnijate boonused	197 851	197 851	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 242 899	4 242 899	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	5 276 984	4 481 691
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-548 283	-453 727
Kokku nõuded ostjate vastu	4 728 701	4 027 964

Vt lisaks lisast nr 2

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	8 731 366	8 274 844
Ettemaksed varude eest	66	227 470
Väheliikva varu reserv	-735 793	-590 010
Kokku varud	7 995 639	7 912 304

2016. aastal suurenes väheliikva varu reserv 145 783 eurot(2015. aastal suurenes 119 862 eurot)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	153 498	90 226
Üksikisiku tulumaks	36 769	35 681
Erisoodustuse tulumaks	6 756	5 298
Sotsiaalmaks	76 943	72 761
Kohustuslik kogumispension	4 226	4 008
Töötuskindlustusmaksed	4 918	4 750
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283 110	212 724

Lisas 9 on toodud täiendav informatsioon kohustustest ja ettemaksetest.

Potentsiaalsed maksurevisionist tulenevad kohustused:

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul esineb asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	113 647	1 387 450	1 501 097	8 003	1 509 100
Akumuleeritud kulum	-113 647	-1 183 310	-1 296 957	-800	-1 297 757
Jääkmaksumus	0	204 140	204 140	7 203	211 343
Ostud ja parendused	0	635 705	635 705	33 940	669 645
Amortisatsioonikulu	0	-104 490	-104 490	-3 553	-108 043
31.12.2015					
Soetusmaksumus	113 647	2 023 155	2 136 802	41 943	2 178 745
Akumuleeritud kulum	-113 647	-1 287 800	-1 401 447	-4 353	-1 405 800
Jääkmaksumus	0	735 355	735 355	37 590	772 945
Ostud ja parendused	0	165 116	165 116	0	165 116
Amortisatsioonikulu	0	-205 482	-205 482	-8 389	-213 871
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 557	-2 557		-2 557
Müügid		-6 460	-6 460		-6 460
31.12.2016					
Soetusmaksumus	113 647	2 179 254	2 292 901	41 943	2 334 844
Akumuleeritud kulum	-113 647	-1 493 282	-1 606 929	-12 742	-1 619 671
Jääkmaksumus	0	685 972	685 972	29 201	715 173

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	5 600	
Muud masinad ja seadmed	5 600	
Kokku	5 600	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
--	------	------

Kasutusrendikulu	1 261 517	1 013 574
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	1 153 856	1 086 090
1-5 aasta jooksul	2 977 703	1 728 704
Üle 5 aasta	377 622	420 528

Kasutusrendi tingimustel on renditud ruumid, autod, laomasinad ja kontoriseadmed.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Kontsernikonto krediit	8 997 602	8 997 602			1,8%+nädala euribor	EUR	2017	17
Lühiajalised laenud kokku	8 997 602	8 997 602						17
Laenukohustised kokku	8 997 602	8 997 602						
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Kontsernikonto krediit	1 195 335	1 195 335			1,8%+nädala euribor	EUR	2016	17
Lühiajalised laenud kokku	1 195 335	1 195 335						17
Pikaajalised laenud								
Laen seotud osapoolelt	6 660 000	1 360 000	5 300 000		1,75%+3 kuu euribor	EUR	2020	17
Pikaajalised laenud kokku	6 660 000	1 360 000	5 300 000					17
Laenukohustised kokku	7 855 335	2 555 335	5 300 000					

2016 aastal maksti tagasi kõik laenud ning selle arvelt suurendati kontsernikonto krediiti.

Seotud osapoolte laenukohustuste kohta toodud rohkem infot lisas 17.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 545 158	3 545 158	10
Võlad töövõtjatele	26 418	26 418	
Maksuvõlad	283 110	283 110	5
Saadud ettemaksed	91 035	91 035	
Muud saadud ettemaksed	91 035	91 035	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 945 721	3 945 721	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 717 328	3 717 328	10
Võlad töövõtjatele	19 545	19 545	
Maksuvõlad	212 724	212 724	5
Saadud ettemaksed	36 568	36 568	
Muud saadud ettemaksed	36 568	36 568	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 986 165	3 986 165	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 265 265	3 304 400	
Võlad seotud osapooltele	279 893	412 928	17
Kokku võlad tarnijatele	3 545 158	3 717 328	9

Vt lisaks lisast nr 9.

Lisas 17 on toodud täiendav informatsioon seotud osapoolte kohustuste kohta.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	842 112	842 112
Aktsiate arv (tk)	13 158	13 158
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lubatud maksimaalne aktsiate arv põhikirja järgi on 40 000 aktsiat. Aktsiakapital üldsummas 842 112 eurot jaguneb 13 158 nimeliseks aktsiaks nimiväärtusega 64 eurot.

Ettevõtte kahjum seisuga 31.12.2016 moodustas -5 131 587 eurot (2015 aastal -4 841 467 eurot). Seega pole seisuga 31.12.2016 võimalik jaotamata kasumist omanikele dividende välja maksta.

2016 aastal moodustati vabatahtlik reservfond summas 200 000 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 874 276	31 305 853
Läti	522 396	644 972
Leedu	735 412	793 056
Soome	53 027	47 139
Poola	0	52 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	34 752	28 274
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 219 863	32 871 777
Kokku müügitulu	34 219 863	32 871 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük	34 013 001	32 613 526
Müüdud teenused	206 862	258 251
Kokku müügitulu	34 219 863	32 871 777

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	27 016 734	26 186 621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 016 734	26 186 621

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	1 261 517	1 181 628	7
Mitmesugused bürookulud	821 719	725 423	
Lähetuskulud	54 741	0	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	220 609	478 140	
Transpordiga seotud kulud	607 047	638 858	
Kontsernisesed administratiivkulud	595 354	730 054	
Muud	192 022	133 714	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 753 009	3 887 817	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 527 459	2 269 081
Sotsiaalmaksud	823 142	759 727
Kokku tööjõukulud	3 350 601	3 028 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	127	122

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	34 653	111 280
Intressikulud	-207 190	-135 035
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-172 537	-23 755

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Onninen OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Kesko OYj
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 816	248 507	746	376 346
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	117 670	9 028 988	153 296	7 891 917

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Harico		7 855 335
Kesko OYj	8 997 602	

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 257 869	35 908	2 753 929	25 878
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	432 128	1 250 710	491 023	1 405 779

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	66 000	93 500

AS Onninen aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
2. sidusettevõtteid;
3. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh emaettevõtte teised tütaretevõtted);
4. tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Nõuete allahindlused seotud osapoolte vastu puuduvad.

Samast konsolideerimisgrupist 2016 aastal saadud laenudest oli saadud 8 997 602 eurot kontserni arvelduskrediidina, mille osas toimus rahaline laekumine AS-le Onninen. Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt saadud laenu osas on informatsioon toodud ka lisa 8.

Tehingud seotud osapooltega:

Emaettevõtjalt on 2016.a. ostetud kaupa summas 1 641 878 eurot (2015.a. summas 1 997 107 eurot) ja saadud teenuseid summas 615 911 eurot (2015.a. summas 756 822 eurot);

Teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt on 2016.a. ostetud kaupa summas 401 666 eurot (2015.a. summas 468 891 eurot) ja saadud teenuseid summas 30 462 eurot (2015.a. summas 22 132 eurot);

Emaettevõtjale on 2016.a. müüdud kaupa summas 35 908 eurot (2015.a. summas 25 878 eurot) ja müüdud teenuseid summas 0 eurot (2015.a. summas 0 eurot);

Teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele on 2016.a. müüdud kaupa summas 1 158 694 eurot (2015.a. summas 1 281 300 eurot) ja müüdud teenuseid summas 92 015 eurot (2015.a. summas 124 479 eurot).

Laenukohustuse saldo samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele seisuga 31.12.2016 on summas 8 997 602 eurot (31.12.2015 summas 7 855 335 eurot).

Vt lisaks lisast nr 2, 9.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2017

Aktsiaselts Onninen (registrikood: 10180761) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MATT	Juhatuse liige	12.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Onninen aktsionäridele

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS i Onninen (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Meie poolt auditeeritud Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2016;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Oleme Ettevõttest sõltumatud kooskõlas Rahvusvaheliste Arvestusekspertide Eetikakoodeksite Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (IESBA koodeks) ja Eesti Vabariigi audiitoritegevuse seaduses sätestatud eetikanõuetega. Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile ja Eesti Vabariigi audiitoritegevuse seaduse eetikanõuetele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest, mis sisaldub majandusaasta aruandes lisaks raamatupidamise aastaaruandele ja meie audiitori aruandele.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei avalda muu informatsiooni kohta kindlustandvat arvamust.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi raamatupidamise aruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud selle info oma aruandes välja tooma. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

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

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviidud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviidud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamuse avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvamuste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduuri sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infole, mis on selle kohta avalikustatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Eva Jansen-Diener
Vandeaudiitor, litsents nr 501

Lembi Uett
Vandeaudiitor, litsents nr 566

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

13. aprill 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Onninen (registrikood: 10180761) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA JANSEN-DIENER	Vandeaudiitor	13.04.2017
LEMBI UETT	Vandeaudiitor	13.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 841 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290 120
Kokku	-5 131 587

Suurendada eelmiste aastate jaotamata kahjunit aruandeaasta kahjumi võrra.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	34013001	99.40%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	206862	0.60%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6105500
Faks	+372 6105515
E-posti aadress	infoestonia@onninen.com
Veebilehe aadress	www.onninen.ee