



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts

registrikood: 10009120

tänav a nimi, Vanapere tee 14

maja number:

küla: Püüsi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74013

telefon: +372 6005005

faks: +372 6005006

e-posti aadress: veiko@interchemie.ee

veebilehe aadress: www.interchemie.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Interchemie Werken De Adelaar Eesti AS tegeleb alates 2003.aastast veterinaarravimite tootmisega. Toodetakse steriilseid lahuseid, aseptilisi suspensioone, suukaudseid ravimite lahuseid, emulsioone, intramammaare, suukaudseid vitamiinilahuseid ja suukaudseid mineraaloolade lahuseid. Alates 2016 toodetakse ka suuremahulisi parenteraalseid infusioonilahuseid.

Aruandeaastal suutsime Ravimiametist saada 2 müügiluba, mille andmed ja metoodika baseeruvad meie keemialabori andmetel. Limoxin 200 inj. Menetluse aeg oli 32 kuud. Alustasime survet Ravimiameti töö kiirendamiseks ning dialoogi tekitamiseks. Menetlusaegade lühendamine ja läbipaistvuse suurendamine on firma edasiseks arenguks kriitilise tähtsusega.

Suurendasime müügilubade osakonda ning planeerime esitada taotluse ühele müügilole kuus. Meetodite valideerimisega käib töö keemialaboris endiselt. Soetasime lisaks olemasolevatele (5) veel viis kliimakambrit stabiilsusuuringute läbiviimiseks. Kappide valideerimine ja kasutusele võtmine on planeeritud 2017. aasta algusesse.

Käivitasime suuremahuliste parenteraalsete infusioonilahuste tootmise. Alustasime nende toodete stabiilsusuuringutega ning soetasime keemialaborisse aparatuuri, mis on nende vabastamiseks vajalik.

Suurendasime keemia labori võimekust ning inimeste arvu (20).

Juhatuse liikmetele makstakse igakuist juhatuse liikme tasu. 2016.a. arvestati juhatuse liikmetele tasu summas 107 929 eurot.

Nõukogu liikmetele tasu ei maksta.

2016.aastal oli töötajate keskmine arv 89. Aruandeaastal arvestati töötajatele tasusid 1 154 227 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

(Eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	18 910 809	18 484 584
Puhaskasum	3 088 463	2 432 879
Tegevustulukus <i>(puhaskasum / müügitulu)</i>	16,3 %	13,2 %
Kohustused	2 656 230	3 477 833
Koguvabad	15 683 063	13 416 203
Võlakordaja <i>(kohustused / koguvabad)</i>	16,9 %	25,9 %
Käibevara	11 728 627	9 168 627
Lühiajalised kohustused	1 911 872	2 392 961
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja <i>(käibevara / lühiajalised kohustused)</i>	6,1	3,8

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 319 306	1 057 594	2
Nõuded ja ettemaksed	4 835 542	4 076 091	3
Varud	4 573 779	4 034 942	4
Kokku käibevarad	11 728 627	9 168 627	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 954 436	4 247 576	6
Kokku põhivarad	3 954 436	4 247 576	
Kokku varad	15 683 063	13 416 203	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	340 514	377 269	8
Võlad ja ettemaksed	835 942	584 133	9
Eraldised	1 605	502 065	
Sihtfinantseerimine	733 811	929 494	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 911 872	2 392 961	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	744 358	1 084 872	8
Kokku pikaajalised kohustised	744 358	1 084 872	
Kokku kohustised	2 656 230	3 477 833	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	12
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 867 970	7 435 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088 463	2 432 879	
Kokku omakapital	13 026 833	9 938 370	
Kokku kohustised ja omakapital	15 683 063	13 416 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	18 910 809	18 484 584	13
Muud äritulud	457 177	657 209	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 685 331	-12 046 304	15
Mitmesugused tegevuskulud	-1 200 164	-1 830 413	16
Tööjõukulud	-1 679 009	-1 608 719	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-697 315	-1 178 141	6
Ärikasum (kahjum)	3 106 167	2 478 216	
Intressikulud	-17 792	-45 449	
Muud finantstulud ja -kulud	88	112	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 088 463	2 432 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088 463	2 432 879	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 106 167	2 478 216	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	697 315	1 178 141	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-598	-56 363	6
Muud korrigeerimised	-195 683	-1 784 014	11
Kokku korrigeerimised	501 034	-662 236	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-759 451	-497 359	3
Varude muutus	-538 837	-351 847	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-248 651	110 891	9
Makstud intressid	-17 792	-13 599	
Kokku rahavood äritegevusest	2 042 470	1 064 066	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-404 175	-3 454 898	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	598	99 783	6
Laekunud intressid	88	112	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-403 489	-3 355 003	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 420 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-327 480	-27 290	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 789	-121 582	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	978 415	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-377 269	2 249 543	
Kokku rahavood	1 261 712	-41 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 057 594	1 098 988	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 261 712	-41 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 319 306	1 057 594	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	64 000	6 400	9 170 184	9 240 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 432 879	2 432 879
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1 735 093	-1 735 093
31.12.2015	64 000	6 400	9 867 970	9 938 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 088 463	3 088 463
31.12.2016	64 000	6 400	12 956 433	13 026 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Interchemie werken De Adelaar Eesti AS 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Interchemie werken De Adelaar Eesti AS kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Realiseeritud toodete kulu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	3
Arvutustehnika	3
Masinad ja seadmed	3
Sõidukid	4
Ehitised	5
Tootmiseseadmed	10
Parendused	10

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara ettevõtte ei ole.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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 tuletisinstrumentid, 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

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod pankades	608 645	384 097
Tähtajalised hoiused	1 710 661	673 497
Kokku raha	2 319 306	1 057 594

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 541 822	4 541 822	
Ostjatelt laekumata arved	4 541 822	4 541 822	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	285 936	285 936	5
Muud nõuded	3 393	3 393	
Viitlaekumised	3 393	3 393	
Ettemaksed	4 391	4 391	
Tulevaste perioodide kulud	4 391	4 391	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 835 542	4 835 542	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 982 842	3 982 842	
Ostjatelt laekumata arved	3 982 842	3 982 842	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88 572	88 572	5
Muud nõuded	50	50	
Viitlaekumised	50	50	
Ettemaksed	4 627	4 627	
Tulevaste perioodide kulud	4 627	4 627	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 076 091	4 076 091	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	3 145 923	2 496 205
Valmistoodang	1 216 822	1 218 672
Ettemaksed varude eest	211 034	320 065
Kokku varud	4 573 779	4 034 942

Aruandeaastal varude allahindlusi tehtud pole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	119 752	0	43 319	0
Üksikisiku tulumaks	0	38 456	0	34 941
Sotsiaalmaks	0	75 526	0	68 017
Kohustuslik kogumispension	0	3 541	0	3 119
Töötuskindlustusmaksed	0	4 466	0	3 993
Ettemaksukonto jääk	166 184		45 253	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	285 936	121 989	88 572	110 070

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 494 292	208 531	160 374	3 458 099	3 827 004	1 171 407	6 492 703
Akumuleeritud kulum	-1 129 370	-159 195	-131 171	-2 353 089	-2 643 455	-754 072	-4 526 897
Jääkmaksumus	364 922	49 336	29 203	1 105 010	1 183 549	417 335	1 965 806
Ostud ja parendused	0	53 536	16 487	3 396 015	3 466 038	37 293	3 503 331
Amortisatsioonikulu	-282 809	-43 845	-17 742	-748 839	-810 426	-84 906	-1 178 141
Müügid	0	-4 253	0	-39 167	-43 420	0	-43 420
31.12.2015							
Soetusmaksumus	1 494 292	223 695	172 793	6 807 114	7 203 602	1 208 700	9 906 594
Akumuleeritud kulum	-1 412 179	-168 921	-144 845	-3 094 095	-3 407 861	-838 978	-5 659 018
Jääkmaksumus	82 113	54 774	27 948	3 713 019	3 795 741	369 722	4 247 576
Ostud ja parendused	0	0	18 556	385 619	404 175	0	404 175
Amortisatsioonikulu	-82 113	-22 322	-17 369	-524 652	-564 343	-50 859	-697 315
31.12.2016							
Soetusmaksumus	1 494 292	223 695	184 544	7 192 733	7 600 972	1 208 700	10 303 964
Akumuleeritud kulum	-1 494 292	-191 243	-155 409	-3 618 747	-3 965 399	-889 837	-6 349 528
Jääkmaksumus	0	32 452	29 135	3 573 986	3 635 573	318 863	3 954 436

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	598	99 783
Transpordivahendid	0	16 450
Arvutid ja arvutisüsteemid	598	0
Muud masinad ja seadmed	0	83 333
Kokku	598	99 783

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	19 642	13 034	6 608
Kapitalirendikohustised kokku	19 642	13 034	6 608
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	69 431	49 789	19 642
Kapitalirendikohustised kokku	69 431	49 789	19 642

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	29 262	59 523
Kokku	29 262	59 523

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				
Pikaajalised laenud								
Swedbank	1 065 230	327 480	737 750		6 month EURIBOR + 1,35%	EUR	31.03.2020	
Pikaajalised laenud kokku	1 065 230	327 480	737 750					
Kapitalirendikohustised kokku	19 642	13 034	6 608					7
Laenukohustised kokku	1 084 872	340 514	744 358					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank	1 392 710	327 480	1 065 230		6 month EURIBOR + 1,35%	EUR	31.03.2020	
Pikaajalised laenud kokku	1 392 710	327 480	1 065 230					
Kapitalirendikohustised kokku	69 431	49 789	19 642					7
Laenukohustised kokku	1 462 141	377 269	1 084 872					

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant AS Swedbank kasuks summas 945 000 EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	476 522	476 522	
Võlad töövõtjatele	180 801	180 801	
Maksuvõlad	121 989	121 989	5
Muud võlad	47 576	47 576	
Muud viitvõlad	47 576	47 576	
Saadud ettemaksed	9 054	9 054	
Muud saadud ettemaksed	9 054	9 054	
Kokku võlad ja ettemaksed	835 942	835 942	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	274 396	274 396	
Võlad töövõtjatele	151 887	151 887	
Maksuvõlad	110 070	110 070	5
Muud võlad	47 780	47 780	
Muud viitvõlad	47 780	47 780	
Kokku võlad ja ettemaksed	584 133	584 133	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	10 365 146	7 894 376
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 591 287	1 973 594
Kokku tingimuslikud kohustised	12 956 433	9 867 970

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
EAS	0	978 415	-48 921	929 494
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	978 415	-48 921	929 494
Kokku sihtfinantseerimine	0	978 415	-48 921	929 494

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
EAS	929 494	0	-195 683	733 811
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	929 494	0	-195 683	733 811
Kokku sihtfinantseerimine	929 494	0	-195 683	733 811

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	817 236	597 766
Holland	9 718 730	8 971 211
Leedu	1 325 438	1 213 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	312 105	470 526
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 173 509	11 253 401
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 737 300	7 231 183
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 737 300	7 231 183
Kokku müügitulu	18 910 809	18 484 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
21201 - Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	16 764 676	16 748 849
10911 - Valmissööda tootmine loomakasvatusele	719 611	700 336
46461 - Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	181 442	107 035
46191 - Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	558 706	453 145
46211 - Loomasööda hulgimüük	288 208	98 440
20411 - Seebi, pesemis-, puhastusvahendite tootmine	398 166	376 779
Kokku müügitulu	18 910 809	18 484 584

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	598	56 363
Tulu sihtfinantseerimisest	195 683	48 921
Kasum valuutakursi muutustest	260 877	448 880
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	102 512
Muud	19	533
Kokku muud äritulud	457 177	657 209

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	12 014 761	11 423 261
Transpordikulud	374 248	338 361
Muud	296 322	284 682
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 685 331	12 046 304

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	444 984	445 426
Energia	210 020	212 589
Elektrienergia	128 027	126 723
Soojusenergia	74 371	78 067
Kütus	7 622	7 799
Lähetuskulud	4 961	4 105
Koolituskulud	8 579	8 524
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 911	3 910
Muud	527 709	1 155 859
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 200 164	1 830 413

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 154 227	1 071 311
Sotsiaalmaksud	416 853	396 339
Juhatuse liikme tasu	107 929	141 069
Kokku tööjõukulud	1 679 009	1 608 719
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	89	88

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	88	112
Kokku muud finantstulud ja -kulud	88	112

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Maco Investments B.V.
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Holland

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	34 801	550 531	25 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 694 220	9 718 730	7 090 688	9 169 683

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	107 929	141 069

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2017

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO SALUSTE	Juhatuse liige	04.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu 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 muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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

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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, 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.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) 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.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärsitiste 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Filonenko

Vandeauditori number 168

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

04.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	04.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 867 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088 463
Kokku	12 956 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 956 433
Kokku	12 956 433

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 867 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088 463
Kokku	12 956 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 956 433
Kokku	12 956 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	21201	16764676	88.65%	Jah
Valmissööda tootmine loomakasvatusele	10911	719611	3.81%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	558706	2.95%	Ei
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	398166	2.11%	Ei
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	288208	1.52%	Ei
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	181442	0.96%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6005005
Faks	+372 6005006
E-posti aadress	veiko@interchemie.ee
Veebilehe aadress	www.interchemie.ee