

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU

registrikood: 11183305

tänav a nimi, Peterburi tee

maja number: 2f

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 5045051

e-posti aadress: info@traalpyyk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Eesti Traalpüügi Ühistu asutati 2005. aastal. Ettevõtte põhitegevusaladeks on kalatoodete valmistamine ja hulgimüük. Ettevõtte omab 33% list osalust Sadamate Haldamise Mittetulundusühingus. 2017 aastal vahetus Ühistus üks liige Prangli Kalandusühistu asemel on nüüd liikmeks Kajax Fishexport AS. Muutusi see ettevõtte tegevusalade struktuuris aruandeaasta jooksul kaasa ei toonud. Aruandeaastal jätkus ettevõttes tavapärane majandustegevus. Ühistu on kalatoodete tootja ning ta vastab kalaturu korraldamise seaduses sätestatud tingimustele ning juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi ja Euroopa Liidu õigusaktidest. Peamisteks eksport turgudeks olid Kasahstan, Valgevene, Ukraina, Taani, ja Soome. Kokku moodustas eksport väljapoole EL-i, käibest 74,12%. Eesti Traalpüügi Ühistu 2017. aasta majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 29 tuh eurot.

Olulised finantsnäitajad:

	2017	2016	Muutus
Müügitulud tuh. €	4192	3639	15,2%
Likviidsuskordaja: Käibevara-varud/Lühiajaline võlg	0,4	0,4	0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevara/Lühiajaline võlg	0,9	0,9	0%

2017 aastal investeeris ühistu 8 tuh.eurot tehase sedmetesse ja pumplasse. Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei tehtud. Valuutakursside muutus ei mõjutanud ettevõtte tegevust kuna tehingud tehti euros. Ettevõtte plaanib 2018 aastal soetada PRIA poolse rahastusega uue sorteerimismasina ja teostada tootmishoone katuse remondi. Uus sorteerimismasin võimaldab oluliselt vähendada elektrienergia ja tarbevee kogust ühe toodanguühiku kohta. Katuse remont peaks vähendama elektrienergia kulu küttele. 2018 aastal peaks Paldiskis tööd alustama komponenditehas kuhu ettevõtte plaanib müüa madalakvaliteetset ja inimtoiduks mitte sobivat ja väheväärtuslikku kala. Seeläbi loodab ettevõtte parandada oma majandustulemust. Peamiseks eesmärgiks järgnevatel aastatel on stabiliseerida ettevõtte majanduslik olukord. Samuti arendada edasi alustatud plaani parendada toodangu kvaliteeti ja müüa oma toodangut uutel turgudel. Kui eelnevatel aastatel ei ole üldine makromajanduslik keskkond olulist mõju avaldanud kalandussektori ettevõtetele, siis möödunud aastal on mõju märgatav. Arvestades Eesti majanduskasvu ja THI suunda on kalandussektori suund hetkel pigem oluliselt taandarenev. Tulenevalt Venemaa turu ära kukkumisest ei ole suudetud alternatiiv- ja ka asendusturge piisavalt kiiresti leida. Samuti on Venemaa mõju osas teistel endise idabloki riikides toimunud küllaltki kiire ostujõu vähenemine ja valuuta odavnemine, mis on viinud märgatava hinnalanguseni. Suuremat hinnatõusu ei ole näha ka 2018 aastal. Hindade volatiilsust võib mõnevõrra leevendada 2018 aastal käiku minev komponentide tehas. 2017 aasta lõpus moodustas Eesti Traalpüügi Ühistu täiendavalt sihtotstarbelise reservfondi summas 250 000 eurot, mille arvelt planeeritakse katta tootmistegevuse arendamiseks vajalikke investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	82 511	132 536	2
Nõuded ja ettemaksed	474 231	251 656	3
Varud	527 297	533 566	4
Kokku käibevarad	1 084 039	917 758	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	5 000	6
Nõuded ja ettemaksed	200 529	1 057	3
Materiaalsed põhivarad	1 812 832	1 995 660	7
Kokku põhivarad	2 013 361	2 001 717	
Kokku varad	3 097 400	2 919 475	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	210 720	210 720	9
Võlad ja ettemaksed	1 069 472	786 887	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 280 192	997 607	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 547 428	1 873 148	9
Kokku pikaajalised kohustised	1 547 428	1 873 148	
Kokku kohustised	2 827 620	2 870 755	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	13
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Muud reservid	250 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 910	302 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 940	-256 701	
Kokku omakapital	269 780	48 720	
Kokku kohustised ja omakapital	3 097 400	2 919 475	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 192 336	3 638 708	14
Muud äritulud	114 720	79 695	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-69 536	96 830	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 369 339	-3 209 185	15
Mitmesugused tegevuskulud	-181 234	-163 007	16
Tööjõukulud	-467 637	-477 397	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-190 732	-159 561	7
Muud ärikulud	0	-373	
Ärikasum (kahjum)	28 578	-194 290	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-5 000	0	
Intressikulud	-61 204	-60 497	
Muud finantstulud ja -kulud	8 686	-1 914	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 940	-256 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 940	-256 701	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 578	-194 290	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	190 732	159 561	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	173	
Muud korrigeerimised	-114 720	0	
Kokku korrigeerimised	76 012	159 734	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-213 364	25 333	3
Varude muutus	6 270	-717	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	241 622	353 957	10
Laekunud intressid	3	6	
Kokku rahavood äritegevusest	139 121	344 023	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 904	-49 558	7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	8 833	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	11 855	12
Antud laenud	-200 000	-2 100	
Antud laenude tagasimaksed	0	2 100	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-207 904	-28 870	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	146 000	172 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-221 720	-382 720	
Makstud intressid	-20 242	-146 838	
Laekumised sihtfinantseerimisest	114 720	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 758	-357 558	
Kokku rahavood	-50 025	-42 405	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 536	176 861	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 025	-42 405	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1 920	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 511	132 536	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 555	255		302 611	305 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-256 701	-256 701
31.12.2016	2 555	255		45 910	48 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-28 940	-28 940
Muutused reservides			250 000		250 000
31.12.2017	2 555	255	250 000	16 970	269 780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Traalpüügi Ühistu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ning taksonoomiast 2018. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud raamatupidamistoimkonna juhendid (RTJ). Ettevõtte kuulub kontserni Krapesk AS, kes koostab ja avalikustab konsolideeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt kontserni osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Nõudeid loetakse lühiajaliseks, kui nende laekumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansi kuupäevast. Pikema tähtajaga nõudeid loetakse pikaajalisteks.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara müügi tulu või kulu kajastatakse muudes ärituludes või ärikuludes. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20

Transpordivahendid	5-10
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	5-10

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 maksmisele kuuluvas summas.

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

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.

Sihtfinantseerimine

Kasutatakse netomeetodit. Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa, kompensatsioonitaotluse aktsepteerimisel toetust andva organisatsiooni poolt. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud :

1. Tegevjuhtkond.
2. Tegevjuhtkonna valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.
3. Liikmed.
4. Kontserni ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 784	6
Arvelduskontod	78 727	132 530
Kokku raha	82 511	132 536

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	387 316	387 316		
Ostjatelt laekumata arved	387 316	387 316		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0		
Nõuded seotud osapoolte vastu	211 618	11 618	200 000	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64 795	64 795		5
Muud nõuded	511	511		
Viitlaekumised	511	511		
Ettemaksed	10 520	9 991	529	
Tulevaste perioodide kulud	10 520	9 991	529	
Kokku nõuded ja ettemaksed	674 760	474 231	200 529	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	191 390	191 390		
Ostjatelt laekumata arved	196 549	196 549		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 159	-5 159		
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 902	10 902		18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 357	47 357		5
Muud nõuded	49	49		
Viitlaekumised	49	49		
Ettemaksed	3 015	1 958	1 057	
Tulevaste perioodide kulud	3 015	1 958	1 057	
Kokku nõuded ja ettemaksed	252 713	251 656	1 057	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	101 830	94 851
Lõpetamata toodang	0	509
Valmistoodang	369 185	438 206
Müügiks ostetud kaubad	56 282	0
Kokku varud	527 297	533 566

Aruandeaastal allahindlusi ei tehtud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		15		
Käibemaks	64 759		47 303	
Üksikisiku tulumaks		7 047		6 139
Sotsiaalmaks		13 176		11 823
Kohustuslik kogumispension		602		559
Töötuskindlustusmaksed		895		796
Ettemaksukonto jääk	36		54	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64 795	21 735	47 357	19 317

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määrad (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12939745	Eesti Kalatootjate Keskühistu	Eesti		33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
12939745	5 000	-5 000	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 000	-5 000	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015										
Soetusmaksumus	654 075	965 220	97 030	1 147	1 693 936	1 792 113	123 060	76 325	76 325	3 610 793
Akumuleeritud kulum		-191 505	-97 030	-504	-1 126 295	-1 223 829	-88 834			-1 504 168
Jääkmaksumus	654 075	773 715	0	643	567 641	568 284	34 226	76 325	76 325	2 106 625
Ostud ja parendused		41 690	5 900	1 968		7 868				49 558
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		41 690								41 690
Muud ostud ja parendused			5 900	1 968		7 868				7 868
Amortisatsioonikulu		-50 951	-393	-671	-96 950	-98 014	-10 552			-159 517
Müügid					-633	-633				-633
Muud muutused				-187	-186	-373				-373
31.12.2016										
Soetusmaksumus	654 075	1 006 910	97 030	2 369	1 674 285	1 773 684	112 990	76 325	76 325	3 623 984
Akumuleeritud kulum		-242 456	-91 523	-616	-1 204 413	-1 296 552	-89 316			-1 628 324
Jääkmaksumus	654 075	764 454	5 507	1 753	469 872	477 132	23 674	76 325	76 325	1 995 660
Ostud ja parendused					7 904	7 904				7 904
Muud ostud ja parendused					7 904	7 904				7 904
Amortisatsioonikulu		-51 298	-1 180	-690	-95 714	-97 584	-3 688			-152 570
Muud muutused								-38 162	-38 162	-38 162
31.12.2017										
Soetusmaksumus	654 075	1 006 910	97 030	2 369	1 682 189	1 781 588	112 990	38 163	38 163	3 593 726
Akumuleeritud kulum		-293 754	-92 703	-1 306	-1 300 127	-1 394 136	-93 004			-1 780 894
Jääkmaksumus	654 075	713 156	4 327	1 063	382 062	387 452	19 986	38 163	38 163	1 812 832

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	833
Muud masinad ja seadmed	0	833
Kokku	0	833

Esimese järjekoha hüpoteek summas 1246277 EUR on seatud kinnistule Jaama tn. 6c, Paldiskis.

Esimese järjekoha kommertspant summas 650000 EUR on seatud ettevõtte varale.

Ühishüpoteek hoonestusõigusele summas 1670000 EUR on seatud kinnistule Audru vald, Liu küla ja Paldiski Jaama tn. 6b ja 6c.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	6 492	6 434
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	6 492	6 492
1-5 aasta jooksul	17 509	20 665
Üle 5 aasta	6 672	10 008

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud	1 038 108		1 038 108		3-5%	EUR	2022
Pangalaen	720 040	210 720	509 320		2,4%+Euribor	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	1 758 148	210 720	1 547 428				
Laenukohustised kokku	1 758 148	210 720	1 547 428				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud	1 153 108		1 153 108		3%	EUR	2018
Pangalaen	930 760	210 720	720 040		2,4%+Euribor	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	2 083 868	210 720	1 873 148				
Laenukohustised kokku	2 083 868	210 720	1 873 148				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	654 075	654 075
Ehitised	713 156	762 717
Masinad ja seadmed	363 991	407 323
Kokku	1 731 222	1 824 115

Esimese järjekoha hüpoteek summas 1246277 EUR on seatud kinnistule Jaama tn. 6c, Paldiskis.

Esimese järjekoha kommertspant summas 650000 EUR on seatud ettevõtte varale.

Ühishüpeteek hoonestusõigusele summas 1670000 EUR on seatud kinnistule Audru vald, Liu küla ja Paldiski Jaama tn. 6b ja 6c

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	935 401	935 401	
Võlad töövõtjatele	36 100	36 100	
Maksuvõlad	21 735	21 735	5
Muud võlad	76 236	76 236	
Intressivõlad	58 401	58 401	18
Muud viitvõlad	17 835	17 835	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 069 472	1 069 472	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	702 956	702 956	
Võlad töövõtjatele	31 807	31 807	
Maksuvõlad	19 317	19 317	5
Muud võlad	32 807	32 807	
Intressivõlad	17 439	17 439	18
Muud viitvõlad	15 368	15 368	
Kokku võlad ja ettemaksed	786 887	786 887	

Võlad tarnijatele 2017 sisaldab võlgnevust seotud osapooltele 761612 EUR.

Intressivõlad 2017 sisaldab võlgnevust seotud osapooltele 58401 EUR.

Võlad tarnijatele 2016 sisaldab võlgnevust seotud osapooltele 512072 EUR.

Intressivõlad 2017 sisaldab võlgnevust seotud osapooltele 17439 EUR.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 576	36 728
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 394	9 182
Antud garantiid	100 000	100 000
Kokku tingimuslikud kohustised	116 970	145 910

Garantii 100000 EUR on väljastatud Maaelu Edendamise SA-le..

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
PRIA	0	11 855
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	11 855
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
PRIA	114 720	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	114 720	0
Kokku sihtfinantseerimine	114 720	11 855

Juhatuse hinnangul on sihtfinantseerimise tingimused täidetud ning saadu ei kuulu tagastamisele.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	5	5
Osa nimiväärtus on 511 EUR.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 057	146 894
Läti	5 136	15 368
Rumeenia	18 880	67 002
Bulgaaria	7 415	6 487
Soome	127 662	106 934
Taani	734 841	770 965
Prantsusmaa	83 348	86 876
Suurbritannia	22 242	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 109	1 770
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 084 690	1 202 296
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iisrael	25 639	0
Kasahstan	1 458 946	1 384 236
Ukraina	742 516	806 271
Hiina	0	35 805
Valgevene	775 958	145 661
Korea Vabariik	0	26 707
Gruusia	0	11 702
Kanada	104 587	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	26 030
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 107 646	2 436 412
Kokku müügitulu	4 192 336	3 638 708
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	3 326 928	3 237 290
Muud	865 408	401 418
Kokku müügitulu	4 192 336	3 638 708

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 794 991	1 986 969
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	440 792	365 494
Energia	206 923	229 236
Elektrienergia	172 209	200 914
Kütus	34 714	28 322
Transpordikulud	772 489	479 529
Vesi ja kanalisatsioon	13 223	11 820
Masinate-ja seadmete remondikulud	89 932	98 587
Tootmishoone remondi-ja hooldusekulud	20 168	18 539
Muud	30 821	19 011
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 369 339	3 209 185

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	4 022
Tööjõurent	42 324	20 765
Energia	116	3 754
Kütus	116	3 754
Mitmesugused bürookulud	81 502	81 553
Lähetuskulud	6 976	9 229
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 396	1 396
Reklaam	6 494	6 420
Hoonetega seotud kulud	8 974	10 747
Muud	33 452	25 121
Kokku mitmesugused tegevuskulud	181 234	163 007

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	349 759	357 420
Sotsiaalmaksud	117 878	119 977
Kokku tööjõukulud	467 637	477 397
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	20

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Krapesk AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Krapesk AS

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		551 400		717 747
Sidusettevõtjad	208 685			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		813 435		709 332
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 933	493 286	10 902	255 540

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja						
Emaettevõtja		1 000	-1 000			
Sidusettevõtjad						
Sidusettevõtja	-200 000			5%	EUR	2020
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad						
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		10 000	-10 000			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		135 000	0	5%	EUR	2020

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		
Emaettevõtja	27 000	-27 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	106 300	-106 300
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	-15 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	417 655	603	429 403	18 774
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	872 483	850	910 842	25 080
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	451 808	137 356	314 078	158 247

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	25 500	30 600

Olulisemad ostud seotud osapooltelt on toore ja materjal ning ettevõtte juhtimise ja haldamise tugiteenused. Seotud osapooltelt saadud laenudelt arvestati intresse 40 962 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2018

EESTI TRAAALPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA JAKOVENKO	Juhatuse liige	09.02.2018
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	12.02.2018
URMAS REIMANN	Juhatuse liige	12.02.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU liikmetele

Arvamus

Oleme auditeerinud EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 vandeaudiitori 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.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

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

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 auditiprotseduuriid 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, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infote või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeaudiitori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 102

J. Poska tn 4-28, Tallinn, Harju maakond, 10147

16.02.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	16.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 940
Kokku	16 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 970
Kokku	16 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	10201	3405900	81.24%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	659003	15.72%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045051
E-posti aadress	info@traalpyyk.ee