



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts

registrikood: 10009120

tänava/talu nimi, Vanapere tee 14
maja ja korteri number:

küla: Püüksi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal saime Ravimiametist 2 müügiluba, mille andmed ja metoodika baseeruvad meie keemialabori andmetel - Coli 2400 oral ja Ketosol 100 süstelahus.

Tänu pikale ja järjekindlale tööle õnnestus Ravimiametiga alustada dialoogi ning loodame, et vastastikune mõistmine ning teineteisega arvestamine lubab jätkata investeerimistega Eesti Vabariigis.

Suurendasime müügilubade osakonda ning planeerime esitada taotluse ühele müügiluule kuus. Analüütiliste meetodite valideerimisega käib töö keemialaboris endiselt. TÜ Katsekoda valideeris meile aruandeaastal 5 meetodit. Alustasime koostööd TTÜ-ga keskkonnauurigute osas.

Suurendasime keemialabori võimekust ning inimeste arvu 22-ni.

Juhatuse liikmetele makstakse igakuist juhatuse liikme tasu. 2017.a. arvestati juhatuse liikmetele tasu summas 141 103 eurot.

Nõukogu liikmetele tasu ei maksta.

2017.aastal oli töötajate keskmine arv 112. Aruandeaastal arvestati töötajatele tasusid 1 475 687 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

(Eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	20 256 443	18 910 809
Puhaskasum	736 450	3 088 463
Tegevustulukus <i>(puhaskasum / müügitulu)</i>	3,6 %	16,3 %
Kohustised	2 289 632	2 656 230
Koguvaram	16 052 915	15 683 063
Võlakordaja <i>(kohustised / koguvaram)</i>	14,3 %	16,9 %
Käibevara	11 823 220	11 728 627
Lühiajalised kohustised	1 879 362	1 911 872
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja <i>(käibevara / lühiajalised kohustised)</i>	6,3	6,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 415 052	2 319 306	2
Nõuded ja ettemaksed	4 034 462	4 835 542	3
Varud	5 373 706	4 573 779	4
Kokku käibevarad	11 823 220	11 728 627	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 229 695	3 954 436	6
Kokku põhivarad	4 229 695	3 954 436	
Kokku varad	16 052 915	15 683 063	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	334 088	340 514	8
Võlad ja ettemaksed	1 003 781	835 942	9
Eraldised	3 365	1 605	
Sihtfinantseerimine	538 128	733 811	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 879 362	1 911 872	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	410 270	744 358	8
Kokku pikaajalised kohustised	410 270	744 358	
Kokku kohustised	2 289 632	2 656 230	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	12
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 956 433	9 867 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	736 450	3 088 463	
Kokku omakapital	13 763 283	13 026 833	
Kokku kohustised ja omakapital	16 052 915	15 683 063	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	20 256 443	18 910 809	13
Muud äritulud	224 630	457 177	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 336 694	-12 685 331	15
Mitmesugused tegevuskulud	-1 896 778	-1 200 164	16
Tööjõukulud	-2 151 701	-1 679 009	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-650 720	-697 315	6
Muud ärikulud	-696 080	0	18
Ärikasum (kahjum)	749 100	3 106 167	
Intressikulud	-12 768	-17 792	
Muud finantstulud ja -kulud	118	88	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	736 450	3 088 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	736 450	3 088 463	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	749 100	3 106 167	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	650 720	697 315	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-23 333	-598	
Muud korrigeerimised	-195 683	-195 683	
Kokku korrigeerimised	431 704	501 034	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	801 080	-759 451	2
Varude muutus	-799 927	-538 837	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	169 599	-248 651	
Makstud intressid	-12 768	-17 792	
Kokku rahavood äritegevusest	1 338 788	2 042 470	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-925 979	-404 175	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	23 333	598	6
Laekunud intressid	118	88	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-902 528	-403 489	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-327 480	-327 480	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 034	-49 789	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-340 514	-377 269	
Kokku rahavood	95 746	1 261 712	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 319 306	1 057 594	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	95 746	1 261 712	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 415 052	2 319 306	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	736 450	736 450
31.12.2017	64 000	6 400	13 692 883	13 763 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Interchemie werken De Adelaar Eesti AS 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS).

EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

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 lähenditena 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse aruandepäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote 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 kasulikkust 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 aruandepäeval 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
Tootmiseseadmed	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 kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustiste 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 aruandepäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustis, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

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

Potentsiaalseteks kohustisteks klassifitseeritakse need kohustised, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustiste 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. Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. 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 tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod pankades EUR	861 441	608 645
Arvelduskontod pankades USD	1 553 611	0
Tähtajalised hoiused	0	1 710 661
Kokku raha	2 415 052	2 319 306

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 760 327	3 760 327	
Ostjatelt laekumata arved	3 760 327	3 760 327	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	226 015	226 015	5
Muud nõuded	39 809	39 809	
Viitlaekumised	39 809	39 809	
Ettemaksed	8 311	8 311	
Tulevaste perioodide kulud	8 311	8 311	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 034 462	4 034 462	
	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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	3 418 998	3 145 923
Tooraine ja materjal	3 418 998	3 145 923
Valmistoodang	1 620 449	1 216 822
Valmistoodang	1 620 449	1 216 822
Ettemaksed varude eest	334 259	211 034
Ettemaksed hankijatele	334 259	211 034
Kokku varud	5 373 706	4 573 779

Aruandeaastal varude allahindlusi tehtud pole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	217 834	0	119 752	0
Üksikisiku tulumaks	0	41 926	0	38 456
Sotsiaalmaks	0	88 794	0	75 526
Kohustuslik kogumispension	0	4 476	0	3 541
Töötuskindlustusmaksed	0	5 684	0	4 466
Ettemaksukonto jääk	8 181		166 184	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	226 015	140 880	285 936	121 989

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	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
Ostud ja parendused	0	61 590	58 374	806 015	925 979	0	925 979
Muud ostud ja parendused		61 590	58 374	806 015	925 979	0	925 979
Amortisatsioonikulu	0	-23 649	-28 768	-549 383	-601 800	-48 920	-650 720
31.12.2017							
Soetusmaksumus	1 494 292	238 625	242 918	7 998 748	8 480 291	1 208 700	11 183 283
Akumuleeritud kulum	-1 494 292	-168 232	-184 177	-4 168 130	-4 520 539	-938 757	-6 953 588
Jääkmaksumus	0	70 393	58 741	3 830 618	3 959 752	269 943	4 229 695

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	23 333	598
Transpordi- vahendid	23 333	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	598
Kokku	23 333	598

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	6 608	6 608	
Kapitalirendikohustised kokku	6 608	6 608	
	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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	17 153	29 262
Kokku	17 153	29 262

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank	737 750	327 480	410 270		6 month EURIBOR + 1,35%	EUR	31.03.2020	
Pikaajalised laenud kokku	737 750	327 480	410 270					
Kapitalirendikohustised kokku	6 608	6 608						7
Laenukohustised kokku	744 358	334 088	410 270					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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					

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant AS Swedbank kasuks summas 945 000 EUR ja AS Swedbank Liising kasuks summas 504 370 EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	558 813	558 813	
Võlad töövõtjatele	176 247	176 247	
Maksuvõlad	140 880	140 880	5
Muud võlad	127 841	127 841	
Muud viitvõlad	127 841	127 841	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 003 781	1 003 781	
	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	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	10 954 306	10 365 146
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 738 577	2 591 287
Kokku tingimuslikud kohustised	13 692 883	12 956 433

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
EAS	929 494	0	-195 683	733 811	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	929 494	0	-195 683	733 811	14
Kokku sihtfinantseerimine	929 494	0	-195 683	733 811	

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
EAS	733 811	0	-195 683	538 128	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	733 811		-195 683	538 128	14
Kokku sihtfinantseerimine	733 811		-195 683	538 128	

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	500 250	817 236
Holland	11 842 120	9 718 730
Leedu	1 370 598	1 325 438
Läti	90 123	91 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	490 900	220 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 293 991	12 173 509
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 785 893	5 843 914
Valgevene	197 478	49 466
Araabia Ühendemiraadid	486 024	356 845
Ukraina	493 057	487 075
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 962 452	6 737 300
Kokku müügitulu	20 256 443	18 910 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
21201 - Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	17 737 977	16 764 676
10911 - Valmisööda tootmine loomakasvatusele	855 479	719 611
46461 - Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	11 767	181 442
46191 - Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	1 159 426	558 706
46211 - Loomasööda hulgimüük	20 400	288 208
20411 - Seebi, pesemis-, puhastusvahendite tootmine	413 888	398 166
10891 - Mujal liigitamata toiduainete tootmine	57 506	0
Kokku müügitulu	20 256 443	18 910 809

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	23 333	598
Tulu sihtfinantseerimisest	195 683	195 683
Kasum valuutakursi muutustest	0	260 877
Saadud toetused	750	0
Muud	4 864	19
Kokku muud äritulud	224 630	457 177

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

	2017	2016
Tooraine ja materjal	13 630 586	12 014 761
Transpordikulud	408 320	374 248
Muud	297 788	296 322
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 336 694	12 685 331

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	444 984	444 984
Energia	241 729	210 020
Elektrienergia	149 499	128 027
Soojusenergia	85 927	74 371
Kütus	6 303	7 622
Uurimis- ja arengukulud	255 110	0
Lähetuskulud	20 128	4 961
Koolituskulud	14 839	8 579
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 911	3 911
Muud	916 077	527 709
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 896 778	1 200 164

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 475 687	1 154 227
Sotsiaalmaksud	534 911	416 853
Juhatuselise liikme tasu	141 103	107 929
Kokku tööjõukulud	2 151 701	1 679 009
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	112	89

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	696 080	0
Kokku muud ärikulud	696 080	0

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	118	88
Kokku muud finantstulud ja -kulud	118	88

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	68 409	126 111	0	34 801

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 088 129	11 910 529	7 694 220	9 718 730

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	141 103	107 929

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO SALUSTE	Juhatuse liige	06.06.2018

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 31.12.2017 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 finantstulemust 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 „Vandeauditori 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 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 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.

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 arvamus. 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, 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. 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

Auditiorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

06.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	06.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 956 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	736 450
Kokku	13 692 883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 692 883
Kokku	13 692 883

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 956 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	736 450
Kokku	13 692 883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 692 883
Kokku	13 692 883

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	21201	17737977	87.57%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	1159426	5.72%	Ei
Valmissööda tootmine loomakasvatusele	10911	855479	4.22%	Ei
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	413888	2.04%	Ei
Mujal liigitamata toiduainete tootmine	10891	57506	0.28%	Ei
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	20400	0.10%	Ei
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	11767	0.06%	Ei

Sidevahendid

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