

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ FRESHREX GROUP

registrikood: 10483531

tänava/talu nimi, Nurmeotsa tee 3
maja ja korteri number:

küla: Papsaare küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88317

telefon: +372 4473620

faks: +372 4473621

e-posti aadress: freshrex@freshrex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2018.aasatal oli Freshrex Group põhitegevuseks heeringafileest toodete tootmine.

Aruandeaastal oli müügitulu 1041 tuhat eurot, millest 91% moodustas eksport ja müük siseturul 9%

OÜ Freshrex Group suurimad ekspordi sihtriigid on Austraalia, Prantsusmaa ja Soome.

Põhivarasse investeeriti aruandeaastal 4590 eurot.

OÜ Freshrex Group keskmine töötajate arv majandusaastal oli keskmine töötajate arve 21. 2018. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 199762 eurot koos sotsiaalmaksudega.

2019 aasta peamine eesmärk on orienteerumine uutele klientidele ja turgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	6	6
Nõuded ja ettemaksed	85 281	84 138
Varud	166 400	273 732
Kokku käibevarad	251 687	357 876
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	701 728	705 156
Immateriaalsed põhivarad	4 110	3 592
Kokku põhivarad	705 838	708 748
Kokku varad	957 525	1 066 624
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	146 960	138 140
Võlad ja ettemaksed	179 017	291 182
Kokku lühiajalised kohustised	325 977	429 322
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	384 972	415 434
Kokku pikaajalised kohustised	384 972	415 434
Kokku kohustised	710 949	844 756
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	64 000	64 000
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Muud reservid	215 313	215 313
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-63 836	-65 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 708	2 025
Kokku omakapital	246 576	221 868
Kokku kohustised ja omakapital	957 525	1 066 624

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	1 042 606	1 169 687
Muud äritulud	5 637	1 824
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-60 149	67 327
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-725 607	-895 839
Mitmesugused tegevuskulud	-24 487	-81 018
Tööjõukulud	-199 762	-243 226
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 500	-9 921
Muud ärikulud	0	-36
Ärikasum (kahjum)	30 738	8 798
Intressikulud	-6 030	-6 773
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 708	2 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 708	2 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Freshrex Group 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarad ja kohustused kajastatakse nende õiglates väärtuses.

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest arvetest.

Varud

Varudena kajastatakse valmistoodangut ja toorainet ning materjale.

Varud võetakse arvele maksumuses, mis sisaldab ostuhinda, transpordikulutusi ja varude ostuga kaasnevat tollimaksu.

Valmistoodang võetakse arvele materjali omahinnas. Omahinda arvutatakse kaalutud keskmise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraka loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Kulumit hakatakse arvestama arvele võtmise kuust lineaarsel meetodil.

Immateriaalne põhivara kantakse kulusse kasutusaja jooksul.

Kulumit arvestatakse järgmiste kulunormide alusel:

Ehitised 1%

Masinaid ja seadmeid 5%

Muu materiaalne põhivara 5%

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast ja pikaajalisteks laenukohustusteks, kui tasumise tähtaeg on üle 12 kuu alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netto soetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara

soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale. Aruandeperioodil teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude tekkimisega seotud kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 300	70 300
Ostjatelt laekumata arved	70 300	70 300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 181	8 181
Ettemaksed	6 800	6 800
Tulevaste perioodide kulud	6 800	6 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 281	85 281
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 600	66 600
Ostjatelt laekumata arved	66 600	66 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 164	11 164
Ettemaksed	6 374	6 374
Tulevaste perioodide kulud	6 374	6 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 138	84 138

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	158 036	201 337
Valmistoodang	8 364	68 513
Ettemaksed varude eest	0	3 882
Kokku varud	166 400	273 732

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 566		4 624	
Üksikisiku tulumaks		2 134		4 513
Sotsiaalmaks		7 855		9 657
Kohustuslik kogumispension		370		395
Töötuskindlustusmaksed		598		725
Aktiisimaks		518		
Ettemaksukonto jääk	2 615		6 540	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 181	11 475	11 164	15 290

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	219 527	430 534	14 087	5 054	187 209	206 350	35 018	891 429
Akumuleeritud kulum		-82 339	-411	-1 793	-98 502	-100 706	-23 595	-206 640
Jääkmaksumus	219 527	348 195	13 676	3 261	88 707	105 644	11 423	684 789
Ostud ja parendused		26 925			3 057	3 057		29 982
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		26 925						26 925
Muud ostud ja parendused					3 057	3 057		3 057
Amortisatsioonikulu		-4 326	-411	-331	-3 896	-4 638	-651	-9 615
31.12.2017								
Soetusmaksumus	219 527	457 459	14 087	5 054	190 266	209 407	35 018	921 411
Akumuleeritud kulum		-86 665	-822	-2 124	-102 398	-105 344	-24 246	-216 255
Jääkmaksumus	219 527	370 794	13 265	2 930	87 868	104 063	10 772	705 156
Ostud ja parendused		2 600			1 320	1 320		3 920
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 600						2 600
Muud ostud ja parendused					1 320	1 320		1 320
Amortisatsioonikulu		-2 358	-410	-331	-3 897	-4 638	-352	-7 348
31.12.2018								
Soetusmaksumus	219 527	460 059	14 087	5 054	191 586	210 727	35 018	925 331
Akumuleeritud kulum		-89 023	-1 232	-2 455	-106 295	-109 982	-24 598	-223 603
Jääkmaksumus	219 527	371 036	12 855	2 599	85 291	100 745	10 420	701 728

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 090	5 090
Akumuleeritud kulum	-1 862	-1 862
Jääkmaksumus	3 228	3 228
Ostud ja parendused	670	670
Amortisatsioonikulu	-306	-306
31.12.2017		
Soetusmaksumus	5 760	5 760
Akumuleeritud kulum	-2 168	-2 168
Jääkmaksumus	3 592	3 592
Ostud ja parendused	670	670
Amortisatsioonikulu	-152	-152
31.12.2018		
Soetusmaksumus	6 430	6 430
Akumuleeritud kulum	-2 320	-2 320
Jääkmaksumus	4 110	4 110

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali laen	93 498	93 498			2,1%	EUR	2019
Investeeringislaen	26 517	26 517			2,318%	EUR	2019
Emaettevõtteleaen	23 000	23 000			0,5%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	143 015	143 015					
Pikaajalised laenud							
Emaettevõtteleaen	381 028		381 028		0,5%	EUR	2020
SEB Liising	7 889	3 945	3 944		1,99%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	388 917	3 945	384 972				
Laenukohustised kokku	531 932	146 960	384 972				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali laen	99 492	99 492			2,10%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	99 492	99 492					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	61 166	34 649	26 517		2,276%	EUR	2019
SEB Liising	11 888	3 999	7 889		1,99%	EUR	2020
Emaettevõtteleaen	381 028		381 028		0,5%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	454 082	38 648	415 434				
Laenukohustised kokku	553 574	138 140	415 434				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74 839	74 839
Võlad töövõtjatele	7 274	7 274
Maksuvõlad	11 475	11 475
Muud võlad	85 429	85 429
Intressivõlad	85 429	85 429
Kokku võlad ja ettemaksed	179 017	179 017
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	185 930	185 930
Võlad töövõtjatele	6 461	6 461
Maksuvõlad	15 290	15 290
Muud võlad	83 501	83 501
Intressivõlad	83 501	83 501
Kokku võlad ja ettemaksed	291 182	291 182

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	64 000	64 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 175	91 162
Prantsusmaa	131 472	169 146
Soome	232 970	344 697
Suurbritannia	93 843	98 400
Hispaania	113 728	99 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	65 570	30 790
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	733 758	833 542
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Austraalia	304 569	332 248
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 279	3 897
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	308 848	336 145
Kokku müügitulu	1 042 606	1 169 687
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	43 789	61 388
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	998 817	1 108 299
Kokku müügitulu	1 042 606	1 169 687

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	151 700	189 796
Sotsiaalmaksud	48 062	53 430
Kokku tööjõukulud	199 762	243 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	23

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AS Japs
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	1 242	477 894	527 418

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	91 575	1 877	106 640	186
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		18 420		18 420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

OÜ FRESHREX GROUP (registrikood: 10483531) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVED SOOVIK	Juhatuse liige	27.06.2019
HELLE NUUT	Juhatuse liige	27.06.2019
URMAS SIIDIRÄTSEP	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-63 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 708
Kokku	-39 128
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-39 128
Kokku	-39 128

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	10201	998817	95.80%	Jah
Kaubaladude töö	52101	43789	4.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Japs	10033414	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	51200 EUR (Lihtomand)
Urmas Siidirätsep	36505110329		12800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4473620
Faks	+372 4473621
E-posti aadress	freshrex@freshrex.ee