



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts

registrikood: 10009120

tänav, maja number Vanapere tee 14

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	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
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 6 müügiluba, mille andmed ja meetodika baseeruvad meie keemia-ja mikrobioloogialabori andmetel.

Andsime sisse 2 MRP taotlust vastastikusele tunnustamisele Euroopa Liidus, protseduurid on tänaseks edukalt lõpetatud.

Suurendasime tootmismahтусid ning planeerime süstelahuste pakkimist ja ladustamist eraldi tehases.

Analüütiliste meetodite valideerimisega käib töö keemialaboris endiselt. Alustasime koostööd Tartu Ülikooliga bioekvivalentsuse osas.

2018.aastal oli töötajate keskmine arv 120. Aruandeaastal arvestati töötajatele tasusid 1 678 992 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

(Eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	22 816 749	20 256 443
Puhaskasum	1 740 545	736 450
Tegevustulustus <i>(puhaskasum / müügitulu)</i>	7,6 %	3,6 %
Kohustised	2 941 414	2 289 632
Koguvamad	18 445 242	16 052 915
Võlakordaja <i>(kohustised / koguvamad)</i>	15,9 %	14,3 %
Käibevaram	11 840 381	11 823 220
Lühiajalised kohustised	1 599 388	1 911 872
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja <i>(käibevaram / lühiajalised kohustised)</i>	7,4	6,3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 417 883	2 415 052	2
Nõuded ja ettemaksed	5 493 448	4 034 462	3
Varud	4 929 050	5 373 706	4
Kokku käibevarad	11 840 381	11 823 220	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 604 861	4 229 695	6
Kokku põhivarad	6 604 861	4 229 695	
Kokku varad	18 445 242	16 052 915	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	330 105	334 088	8
Võlad ja ettemaksed	907 139	1 003 781	9
Eraldised	19 699	3 365	
Sihtfinantseerimine	342 445	538 128	
Kokku lühiajalised kohustised	1 599 388	1 879 362	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 342 026	410 270	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 342 026	410 270	
Kokku kohustised	2 941 414	2 289 632	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	12
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 692 883	12 956 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 740 545	736 450	
Kokku omakapital	15 503 828	13 763 283	
Kokku kohustised ja omakapital	18 445 242	16 052 915	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	22 816 749	20 256 443	13
Muud äritulud	385 726	224 630	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 558 134	-14 336 694	15
Mitmesugused tegevuskulud	-1 874 979	-1 896 778	16
Tööjõukulud	-2 294 118	-2 151 701	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-726 587	-650 720	6
Muud ärikulud	0	-696 080	18
Ärikasum (kahjum)	1 748 657	749 100	
Intressikulud	-6 932	-12 768	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 180	118	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 740 545	736 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 740 545	736 450	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 748 657	749 100	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	726 587	650 720	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-847	-23 333	14
Muud korrigeerimised	-198 295	-195 683	
Kokku korrigeerimised	527 445	431 704	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 394 460	801 080	3
Varude muutus	444 655	-799 927	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-144 864	169 599	
Makstud intressid	-6 932	-12 768	
Kokku rahavood äritegevusest	1 174 501	1 338 788	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 103 404	-925 979	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 499	23 333	6
Laekunud intressid	1 462	118	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 099 443	-902 528	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 700 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-765 619	-327 480	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 608	-13 034	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	927 773	-340 514	
Kokku rahavood	-997 169	95 746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 415 052	2 319 306	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-997 169	95 746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 417 883	2 415 052	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 740 545	1 740 545
31.12.2018	64 000	6 400	15 433 428	15 503 828

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Interchemie werken De Adelaar Eesti AS 2018. 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 2018 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 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 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
Masinaid 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 algsest 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 õiglasest väärtusest).

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod pankades EUR	790 322	861 441
Arvelduskontod pankades USD	625 097	1 553 611
Tähtajalised hoiused	0	0
Arvelduskontod pankades SEB EUR	2 464	0
Kokku raha	1 417 883	2 415 052

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 175 277	5 175 277	
Ostjatelt laekumata arved	5 175 277	5 175 277	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312 100	312 100	5
Muud nõuded	258	258	
Viitlaekumised	258	258	
Ettemaksed	5 813	5 813	
Tulevaste perioodide kulud	5 813	5 813	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 493 448	5 493 448	
	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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	3 940 253	3 418 998
Tooraine ja materjal	3 940 253	3 418 998
Valmistoodang	698 960	1 620 449
Valmistoodang	698 960	1 620 449
Ettemaksed varude eest	289 837	334 259
Ettemaksed hankijatele	289 837	334 259
Kokku varud	4 929 050	5 373 706

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	157 454	0	217 834	0
Üksikisiku tulumaks	0	49 361	0	41 926
Sotsiaalmaks	0	105 777	0	88 794
Kohustuslik kogumispension	0	5 272	0	4 476
Töötuskindlustusmaksed	0	7 065	0	5 684
Ettemaksukonto jääk	154 646		8 181	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	312 100	167 475	226 015	140 880

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused	2 503 358	25 650	43 495	489 584	558 729	41 317	3 103 404
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 503 358						2 503 358
Muud ostud ja parendused		25 650	43 495	489 584	558 729	41 317	600 046
Amortisatsioonikulu	0	-35 195	-36 039	-606 419	-677 653	-48 934	-726 587
Müügid	0	0	-1 651	0	-1 651	0	-1 651
31.12.2018							
Soetusmaksumus	3 997 650	264 275	282 915	8 488 332	9 035 522	1 250 017	14 283 189
Akumuleeritud kulum	-1 494 292	-203 427	-218 369	-4 774 549	-5 196 345	-987 691	-7 678 328
Jääkmaksumus	2 503 358	60 848	64 546	3 713 783	3 839 177	262 326	6 604 861

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	2 499	23 333
Transpordi- vahendid	0	23 333
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 499	0
Kokku	2 499	23 333

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Masinad ja seadmed	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Masinad ja seadmed	6 608	6 608
Kapitalirendikohustised kokku	6 608	6 608

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	5 045	17 153
Kokku	5 045	17 153

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB	1 672 131	330 105	1 342 026		6 month EUR+1,55%	EUR	20.11.2021	
Pikaajalised laenud kokku	1 672 131	330 105	1 342 026					
Kapitalirendikohustised kokku	0	0						7
Laenukohustised kokku	1 672 131	330 105	1 342 026					
	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					

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

Laenu tagatiseks on seatud kommertsipant kinnisvarale (Sarapiku tee 17, Maardu) AS SEB Pank kasuks summas 2 2 00 000 EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	513 137	513 137	
Võlad töövõtjatele	159 316	159 316	
Maksuvõlad	167 475	167 475	5
Muud võlad	2 655	2 655	
Muud viitvõlad	2 655	2 655	
Saadud ettemaksed	64 556	64 556	
Muud saadud ettemaksed	64 556	64 556	
Kokku võlad ja ettemaksed	907 139	907 139	

	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	
Muud võlad	127 841	127 841	5
Muud viitvõlad	127 841	127 841	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 003 781	1 003 781	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	12 346 742	10 954 306
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 086 686	2 738 577
Kokku tingimuslikud kohustised	15 433 428	13 692 883

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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	
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
EAS	538 128	0	-195 683	342 445	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	538 128		-195 683	342 445	14
Kokku sihtfinantseerimine	538 128		-195 683	342 445	

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	617 050	500 250
Holland	13 726 820	11 842 120
Leedu	1 445 651	1 370 598
Läti	139 846	90 123
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	286 048	490 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 215 415	14 293 991
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 319 118	4 785 893
Valgevene	479 019	197 478
Araabia Ühendemiraadid	0	486 024
Ukraina	678 812	493 057
Singapur	717 395	0
Iraan	325 184	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	81 806	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 601 334	5 962 452
Kokku müügitulu	22 816 749	20 256 443
Müügitulu tegevusalade lõikes		
21201 - Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	20 454 914	17 737 977
10911 - Valmissööda tootmine loomakasvatusele	709 002	855 479
46461 - Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	79 535	11 767
46191 - Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	1 122 067	1 159 426
46211 - Loomasööda hulgimüük	0	20 400
20411 - Seebi, pesemis-, puhastusvahendite tootmine	388 376	413 888
10891 - Mugal liigitamata toiduainete tootmine	62 855	57 506
Kokku müügitulu	22 816 749	20 256 443

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	847	23 333	6
Tulu sihtfinantseerimisest	195 683	195 683	
Kasum valuutakursi muutustest	186 167	0	
Saadud toetused	1 536	750	
Muud	1 493	4 864	
Kokku muud äritulud	385 726	224 630	

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

	2018	2017
Tooraine ja materjal	15 892 230	13 630 586
Transpordikulud	402 519	408 320
Muud	263 385	297 788
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 558 134	14 336 694

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	445 192	444 984
Energia	251 548	241 729
Elektrienergia	155 273	149 499
Soojusenergia	90 469	85 927
Kütus	5 806	6 303
Uurimis- ja arengukulud	239 738	255 110
Lähetuskulud	14 124	20 128
Koolituskulud	24 092	14 839
Riiklikud ja kohalikud maksud	11 309	3 911
Muud	888 976	916 077
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 874 979	1 896 778

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 678 992	1 616 790
Sotsiaalmaksud	615 126	534 911
Kokku tööjõukulud	2 294 118	2 151 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	120	112

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	0	696 080
Kokku muud ärikulud	0	696 080

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	1 462	118
muud finantstulud	1 165	0
muud finantskulud	-3 807	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 180	118

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 013 143	0	68 409	126 111
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 166	69 498	0	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 362 496	13 783 341	9 088 129	11 910 529
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	845 290	96 793	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2018	2017
Arvestatud tasu	180 123	141 103

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2019

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO SALUSTE	Juhatuse liige	29.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts

Arvamus

Oleme auditeerinud Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 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 31.12.2018 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 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 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 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, 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 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

Auditiorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

29.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	29.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 692 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 740 545
Kokku	15 433 428
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 433 428
Kokku	15 433 428

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 692 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 740 545
Kokku	15 433 428
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 433 428
Kokku	15 433 428

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	21201	20454914	89.65%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	1122067	4.92%	Ei
Valmissööda tootmine loomakasvatusele	10911	709002	3.11%	Ei
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	388376	1.70%	Ei
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	79535	0.35%	Ei
Mujal liigitamata toiduainete tootmine	10891	62855	0.28%	Ei

Sidevahendid

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