

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts

registrikood: 10009120

tänavanimi, maja number: Vanapere tee 14

küla: Püüksi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74013

telefon: +372 6005005

faks: +372 6005006

e-posti aadress: veiko@interchemie.ee

veebilehe aadress: www.interchemie.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	20
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

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 Ravimiametilt 12 uut müügiluba, mille andmed ja metoodika baseeruvad meie keemia-ja mikrobioloogialabori andmetel.

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

Suurendasime tootmismahтусid ning viisime pakkimise uude tehasesse, mis asub Maardus. Tegeleme pakkimistehase digitaliseerimise ja robotiseerimisega. Soovime panna tööstuse planeerimise tarkvara (eZiil) juhtima pakkimisliine ja roboteid. Planeeritud tööde maht on 18 kuud ning loodame lõpetada Industry 4.0 juurutamisega 2020 aasta jõuludeks.

Endiselt jätkub töö analüütiliste meetodite valideerimisega keemialaboris.

Alustasime koostööd Tartu Ülikooliga bioekvivalentsuse osas.

2019.aastal oli töötajate keskmine arv 132. Aruandeaastal arvestati töötajatele tasusid 1 949 660 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

(Eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	25 921 901	22 816 749
Puhaskasum	1 920 814	1 740 545
Tegevustulukus <i>(puhaskasum / müügitulu)</i>	7,4 %	7,6 %
Kohustised	2 580 925	2 941 414
Koguvaram	20 005 567	18 445 242
Võlakordaja <i>(kohustised / koguvaram)</i>	12,9 %	15,9 %
Käibevara	13 508 381	11 840 381
Lühiajalised kohustised	1 558 014	1 599 388
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja <i>(käibevara / lühiajalised kohustised)</i>	8,7	7,4

Veiko Saluste
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 888 522	1 417 883	2
Nõuded ja ettemaksed	4 369 079	5 493 448	3
Varud	6 250 780	4 929 050	4
Kokku käibevarad	13 508 381	11 840 381	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 497 186	6 604 861	5
Kokku põhivarad	6 497 186	6 604 861	
Kokku varad	20 005 567	18 445 242	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	367 623	330 105	8
Võlad ja ettemaksed	1 028 165	907 139	9
Eraldised	464	19 699	
Sihtfinantseerimine	161 762	342 445	12
Kokku lühiajalised kohustised	1 558 014	1 599 388	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 022 911	1 342 026	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 022 911	1 342 026	
Kokku kohustised	2 580 925	2 941 414	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	11
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 433 428	13 692 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 920 814	1 740 545	
Kokku omakapital	17 424 642	15 503 828	
Kokku kohustised ja omakapital	20 005 567	18 445 242	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	25 921 901	22 816 749	13
Muud äritulud	307 543	385 726	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 341 239	-16 558 134	15
Mitmesugused tegevuskulud	-2 097 802	-1 874 979	16
Tööjõukulud	-2 622 990	-2 294 118	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 153 923	-726 587	5
Muud ärikulud	-20	0	18
Ärikasum (kahjum)	2 013 470	1 748 657	
Intressikulud	-25 024	-6 932	19
Muud finantstulud ja -kulud	-67 632	-1 180	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 920 814	1 740 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 920 814	1 740 545	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 013 470	1 748 657	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 153 923	726 587	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-847	
Muud korrigeerimised	-265 008	-198 295	
Kokku korrigeerimised	888 915	527 445	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 124 755	-1 394 460	
Varude muutus	-1 321 730	444 655	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	101 100	-144 864	
Makstud intressid	-24 333	-6 932	19
Laekumised sihtfinantseerimisest	15 000	0	12
Kokku rahavood äritegevusest	2 797 177	1 174 501	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-951 048	-3 103 404	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	2 499	
Laekunud intressid	1 307	1 462	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-949 741	-3 099 443	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 700 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-334 426	-765 619	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-42 371	-6 608	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-376 797	927 773	
Kokku rahavood	1 470 639	-997 169	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 417 883	2 415 052	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 470 639	-997 169	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 888 522	1 417 883	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 920 814	1 920 814
31.12.2019	64 000	6 400	17 354 242	17 424 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Interchemie Werken De Adelaar Eesti AS 2019. 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2019 on ümber hinnatud eurodesse aruandepäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

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

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
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Masinad ja seadmed	3
Transpordivahendid	5
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 tuletisinstrumendid, 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 õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. 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 kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevat 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. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod pankades EUR	230 112	792 786
Arvelduskontod pankades USD	1 767 560	625 097
Tähtajalised hoiused USD	890 168	0
Kassa	682	0
Kokku raha	2 888 522	1 417 883

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 869 647	3 869 647	
Ostjatelt laekumata arved	3 869 647	3 869 647	
Nõuded seotud osapoolte vastu	171 745	171 745	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	316 909	316 909	6
Muud nõuded	3 186	3 186	
Intressinõuded	405	405	
Viitlaekumised	2 781	2 781	
Ettemaksed	7 592	7 592	
Tulevaste perioodide kulud	7 592	7 592	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 369 079	4 369 079	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 111 968	4 111 968	
Ostjatelt laekumata arved	4 111 968	4 111 968	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 063 309	1 063 309	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312 100	312 100	6
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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	3 855 731	3 940 253
Tooraine ja materjal	3 855 731	3 940 253
Valmistoodang	2 217 296	698 960
Valmistoodang	2 217 296	698 960
Müügiks ostetud kaubad	78 577	0
Müügiks ostetud kaubad	78 577	0
Ettemaksed varude eest	99 176	289 837
Ettemaksed hankijatele	99 176	289 837
Kokku varud	6 250 780	4 929 050

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	
31.12.2017								
Soetusmaksumus	1 494 292	238 625	242 918	7 998 748	8 480 291	1 208 700	0	11 183 283
Akumuleeritud kulum	-1 494 292	-168 232	-184 177	-4 168 130	-4 520 539	-938 757	0	-6 953 588
Jääkmaksumus	0	70 393	58 741	3 830 618	3 959 752	269 943	0	4 229 695
Ostud ja parendused	2 503 358	25 650	43 495	489 584	558 729	41 317	0	3 103 404
Amortisatsioonikulu	0	-35 195	-36 039	-606 419	-677 653	-48 934	0	-726 587
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-1 651	0	-1 651	0	0	-1 651
31.12.2018								
Soetusmaksumus	3 997 650	264 275	282 915	8 488 332	9 035 522	1 250 017	0	14 283 189
Akumuleeritud kulum	-1 494 292	-203 427	-218 369	-4 774 549	-5 196 345	-987 691	0	-7 678 328
Jääkmaksumus	2 503 358	60 848	64 546	3 713 783	3 839 177	262 326	0	6 604 861
Ostud ja parendused	30 600	90 920	59 049	670 180	820 149	122 063	77 037	1 049 849
Amortisatsioonikulu	-253 260	-32 367	-43 167	-768 195	-843 729	-56 934	0	-1 153 923
Ümberliigitamised	-1 800	0	0	64 208	64 208	-65 972	-37	-3 601
31.12.2019								
Soetusmaksumus	4 026 450	355 195	261 687	9 192 623	9 809 505	1 128 276	77 000	15 041 231
Akumuleeritud kulum	-1 747 552	-235 794	-181 259	-5 512 647	-5 929 700	-866 793	0	-8 544 045
Jääkmaksumus	2 278 898	119 401	80 428	3 679 976	3 879 805	261 483	77 000	6 497 186

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	2 499
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	2 499
Kokku	0	2 499

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	202 485	0	157 454	0
Üksikisiku tulumaks	0	53 978	0	49 361
Sotsiaalmaks	0	113 645	0	105 777
Kohustuslik kogumispension	0	5 748	0	5 272
Töötuskindlustusmaksed	0	7 804	0	7 065
Ettemaksukonto jääk	114 424		154 646	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	316 909	181 175	312 100	167 475

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Treipink Haas VF-3SSYT	52 829	33 197	19 632	6 kuu Euribor+1,7%	EUR	05.08.2021	8
Kapitalirendikohustised kokku	52 829	33 197	19 632				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	92 032	5 045
Kokku	92 032	5 045

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB	1 337 705	334 426	1 003 279		6 month EUR+1,55%	EUR	20.11.2021	
Pikaajalised laenud kokku	1 337 705	334 426	1 003 279					
Kapitalirendikohustised kokku	52 829	33 197	19 632					7
Laenukohustised kokku	1 390 534	367 623	1 022 911					
	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					
Laenukohustised kokku	1 672 131	330 105	1 342 026					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	2 212 239	2 200 000
Kokku	2 212 239	2 200 000

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant kinnisvarale (Sarapiku tee 17, Maardu) summas 2 200 000 EUR-i AS SEB Pank kasuks ja kontserniettevõtte garantii summas 850 000 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	515 870	515 870	
Võlad töövõtjatele	195 096	195 096	
Maksuvõlad	181 175	181 175	6
Muud võlad	10 883	10 883	
Intressivõlad	691	691	
Muud viitvõlad	10 192	10 192	
Saadud ettemaksed	125 141	125 141	
Tulevaste perioodide tulud	125 141	125 141	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 028 165	1 028 165	

	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	6
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	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 883 394	12 346 742
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 470 848	3 086 686
Kokku tingimuslikud kohustised	17 354 242	15 433 428

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
EAS	538 128	0	-195 683	342 445
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	538 128	0	-195 683	342 445
Kokku sihtfinantseerimine	538 128	0	-195 683	342 445
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
EAS	342 445	15 000	-195 683	161 762
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	342 445	15 000	-195 683	161 762
Kokku sihtfinantseerimine	342 445	15 000	-195 683	161 762

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 063 801	617 050
Holland	15 343 787	13 726 820
Leedu	1 477 463	1 445 651
Läti	172 937	139 846
Saksamaa	343 444	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	79 314	286 048
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 480 746	16 215 415
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	5 452 908	4 319 118
Valgevene	780 330	479 019
Ukraina	22 597	678 812
Singapur	0	717 395
Iraan	152 072	325 184
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	33 248	81 806
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 441 155	6 601 334
Kokku müügitulu	25 921 901	22 816 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
21201 - Ravimite jm. farmaatsiatoodete tootmine	19 020 768	20 454 914
10911 - Valmissööda tootmine loomakasvatusele	2 995 795	709 002
46461 - Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	573	79 535
46191 - Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	3 093 246	1 122 067
86902- Meditsiinilaborite tegevus	8 025	0
20411 - Seebi, pesemis-, puhastusvahendite tootmine	461 381	388 376
10891 - Muijal liigitamata toiduainete tootmine	0	62 855
52291- Veoste ekspedeerimine	9 830	0
70221 - Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	271 697	0
68201 - Kinnisvara üürileandmine	27 720	0
72111 - Arendustegevus	25 000	0
Muud	7 866	0
Kokku müügitulu	25 921 901	22 816 749

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	847	
Tulu sihtfinantseerimisest	195 683	195 683	12
Kasum valuutakursi muutustest	106 564	186 167	
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 529	0	
Saadud toetused	0	1 536	
Muud	767	1 493	
Kokku muud äritulud	307 543	385 726	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	16 577 848	15 892 230
Varude allahindlus ja mahakandmine	47 832	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	949 334	0
Transpordikulud	481 510	402 519
Muud tootmiskulud	252 943	0
Tollimise kulud	31 772	0
Muud	0	263 385
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 341 239	16 558 134

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	300 000	445 192
Energia	301 973	251 548
Elektrienergia	192 197	155 273
Soojusenergia	109 776	90 469
Kütus	0	5 806
Veevarustusteenused	74 897	0
Mitmesugused bürookulud	90 277	0
Uurimis- ja arengukulud	269 995	239 738
Lähetuskulud	4 136	14 124
Koolituskulud	8 071	24 092
Riiklikud ja kohalikud maksud	18 256	11 309
IT kulud	74 361	0
Autokulud	51 559	0
Turundus- ja reklaamikulud	305 402	0
Tootmiseseadmete seonduvad kulud	443 393	0
Ehitus- ja remondikulud	87 854	0
Muud	67 628	888 976
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 097 802	1 874 979

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 989 030	1 678 992
Sotsiaalmaksud	633 960	615 126
Kokku tööjõukulud	2 622 990	2 294 118
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	132	120
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	127	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	0
Kokku muud ärikulud	20	0

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	25 024	6 898
Intressikulu kapitalirendilt	0	34
Kokku intressikulud	25 024	6 932

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-69 325	-1 180
Intressitulu hoiustelt	1 693	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-67 632	-1 180

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Maco Investments B.V.Holland
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Holland

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	147 651	0	1 013 143	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 094	69 498	50 166	69 498

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 381 279	15 340 787	8 362 496	13 783 341
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	806 148	178 994	845 290	96 793

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	182 844	180 123

Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse (Covid-19) levik maailmas ja Eestis on iseloomustanud 2020. aasta I kvartalit. Käsitlеме antud viiruspuhangut kui bilansipäeva järgset mitte korrigeerivat sündmust. Tulenevalt ebakindlast olukorrast ning selle kiirest arengust pole otstarbekas täpse kvantitatiivse hinnangu andmine viiruspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele. Interchemie Werken De Adelaar AS jälgib olukorda hoolikalt ja praegusele positsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärset negatiivset mõju meie tegevuse lühiajalistele tulemustele. Interchemie Werken De Adelaar Eesti AS rakendab kõiki vajalikke meetmeid, et kaitsta oma inimesi ja leevendada ohtu meie klientidele ja ettevõttele tervikuna.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2020

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO SALUSTE	Juhatuse liige	08.06.2020

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 31.12.2019 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 31.12.2019 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

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

17.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Interchemie Werken De Adelaar Eesti aktsiaselts (registrikood: 10009120) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	17.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 433 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 920 814
Kokku	17 354 242

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 433 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 920 814
Kokku	17 354 242
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 354 242
Kokku	17 354 242

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	21201	19020768	73.38%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	3093246	11.93%	Ei
Valmissööda tootmine loomakasvatusele	10911	2995795	11.56%	Ei
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	461381	1.78%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	271697	1.05%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27720	0.11%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	9830	0.04%	Ei
Meditisiinilaborite, vere-, sperma- jms pankade tegevus	86902	8025	0.03%	Ei

Sidevahendid

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