

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänava/talu nimi, Liivalao tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11216

telefon: +372 6771370

e-posti aadress: info@interaltus.ee

veebilehe aadress: <http://www.interaltus.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Turustuskulud	15
Lisa 17 Üldhalduskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Tulumaks	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

OÜ Interaltus on 1994. a. asutatud toidukaupade impordi-, hulgimüügi- ja turundusfirma. OÜ Interaltus poolt imporditavad kaubad jagunevad nii jaesektorile mõeldud kaupadeks, kui ka horeca-sektorile ja toiduainetetööstusele mõeldud kaupadeks. 2019. a. alguses ühineti OÜga Kiil & Ko. ning asuti tegelema ka veinide ja teiste alkoholsete jookidega.

OÜ Interaltus kaubanduspartnerid on rahvusvahelisel tasemel tootjad ja vahendajad Saksamaalt, Itaaliast, Hispaaniast, Poolast, Soomest, Taanist, Ukrainast jne.

Tuntumad kaubamärgid, mida OÜ Interaltus esindab on TEEKANNE (tee), HERBA (tee), SANTE (müsli), HARIBO (maiustused), RITTER SPORT (šokolaad), AJINOMOTO (kiirtoidud) ANTHON BERG (šokolaad), TANHEISER (karastusjoogid), KUCHENMEISTER (kondiitritooted), VERES (konservid) jt. Lisaks omamärgi-tooted MÕISAPROUA ja SUNFOOD.

OÜ Interaltus jaotussüsteem põhineb Tallinna kesklaol ning enda ja teenusena sisseostetaval logistikal.

OÜ Interaltus kliendid on kõik Eesti suuremad jaeketid aga samuti ka väiksemad kauplused, kohvikud, tanklad, hotellid, restoranid, tootjad. Käibe vähenemine on tingitud koostöö lõppemisest ühe suurema tarnijaga.

Ukrainast ostetud kaupade müügimaht ettevõtte kogu käibest moodustas aruandeaastal ca 5-7%.

24.02.22 alanud sõda, Venemaa sissetungiga Ukrainasse on mõjutanud ja mõjutab vähesel määral Ukraina tootjatelt- tarnijatelt Interaltus OÜ-le tulevaid kaubavooge nii kaupade nomenklatuuri kui ka kaubaveo logistiliste lahenduste poolest.

Ida-Ukrainas paiknevate tehaste tärned on seoses sõjaga muutunud ebaühtlasemaks ning kaubaveo aeg on mõnevõrra pikenenud. Lääne-Ukrainas paiknevatest tehastest, kust ostetakse enamik kaubad, on tärned pidevalt jätkunud ning juba ka toimuvad uute 2023.a. tarnelepingute sõlmimised.

Vaatamata sõjast põhjustatud eriolukorrale Ukrainas, ei näe ettevõtte juhtkond vajadust käesoleva aasta ostuplaanide korrigeerimiseks.

	2021	2020	Metoodika
Müügitulu	9 509 311,00	8 636 241,00	
Müügitulu muutus	873 070,00	-1 651 095,00	Müügitulu 2021-müügitulu 2020
Brutokasumimäär %	26,95	25,60	Brutokasum/müügitulu
Puhaskasum	528 844,00	306 921,00	
Puhaskasumi muutus	221 923,00	- 6 825,00	Puhaskasum2021- Puhaskasum2020
Müügikäibe puhasrentaablus %	5,56	3,60	Puhaskasum/ müügitulu
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,82	1,80	Käibevara/ Lühiajalised kohustused
ROA %	14,33	9,60	Puhaskasum/ varad
ROE %	32,09	21,30	Puhaskasum/omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126 714	137 949	2
Nõuded ja ettemaksed	1 478 498	1 221 557	3
Varud	1 949 765	1 710 442	4
Kokku käibevarad	3 554 977	3 069 948	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	135 040	117 027	7
Kokku põhivarad	135 040	117 027	
Kokku varad	3 690 017	3 186 975	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	912 520	883 707	10
Võlad ja ettemaksed	1 044 481	804 526	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 957 001	1 688 233	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	85 147	59 717	10
Kokku pikaajalised kohustised	85 147	59 717	
Kokku kohustised	2 042 148	1 747 950	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 911	63 911	13
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 549	1 042 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	528 844	306 921	
Kokku omakapital	1 647 869	1 439 025	
Kokku kohustised ja omakapital	3 690 017	3 186 975	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	9 509 311	8 636 241	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 946 918	-6 425 993	
Brutokasum (-kahjum)	2 562 393	2 210 248	
Turustuskulud	-1 306 254	-1 233 271	16
Üldhalduskulud	-621 031	-621 781	17
Muud äritulud	13 830	8 053	15
Muud ärikulud	-1 657	-3 055	
Ärikasum (kahjum)	647 281	360 194	
Intressitulud	5	5	
Intressikulud	-38 414	-38 259	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	608 872	321 940	
Tulumaks	-80 028	-15 019	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	528 844	306 921	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga – rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum. Majandusaasta aruandes kasutatakse majandusaasta aruande taksonoomia ja selle alusel koostatavate raamatupidamise aastaaruande vorme. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Interaltus kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Interaltus raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Lähtuvalt Eesti Finantsaruandluse standardist koostatakse väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajalise laenukohustisena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustised on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse periooditulu- ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Faktooringutehingud

Faktooring on nõuete müük, kus ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (st.nagu nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringukohustist kajastatakse lühiajalise laenukohustisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, tollimaksudest, soetamisega seotud otsestest veokuludest ja muudest kauba soetamisega seotud mittetagastatavatest maksudest ning kuludest.

Varude jäägid on inventeeritud ja kajastatud kaalutud keskmise meetodil.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam. Varude soetusmaksumuse viimine vastavusse neto realiseerimismaksumusega vastab arvestusprintsiibile, mille kohaselt vara ei tohi arvel olla kõrgema väärtusega kui loodetakse saada tulu selle müügist. Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt peaks allahindlus toimuma individuaalselt erinevate kaupade või toodete lõikes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640.- eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooninormid on määratud lähtudes põhivahendite kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest mil vara on kasutatav plaanitud eesmärgil ja lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist

jääkmaksumust, vara eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude real.

Rakendatavad amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 15-50 % aastas;

muu inventar, arvutid ja sisseseade 20-50 % aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitatakse tehingut, kui kõik olulised vara ja omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja kohustisena vara õiglase väärtuse summas, või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenvalt sellest kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tegasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi põhivara. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust elueast lähtudes, olenvalt sellest kumb on lühem.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Pikaajalisteks loetakse kohustisi, mille tagasimakse periood ületab 12 kuud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksu seaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2019 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Alates 01.01.2018 a. regulaarselt makstava dividendi tulumaksu soodusmäär 14/86. Tulumaksuseaduse paragr. 50 lg. 1 alusel eelmise kolme kalendriaasta keskmise maksustatud jaotatud kasumi arvutamisel loetakse esimeseks arvesse võetavaks aastaks 2018. 14 %-list määra rakendatakse 1.2019.a. ühele kolmandikule 2018.a. jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.
2.2020.a. ühele kolmandikule 2018.a. ja 2019.a. jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.
3.2021.a. ühele kolmandikule 2018.a. ja 2019.a. ja 2020.a. jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.

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

Seotud osapooled

OÜ Interaltus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikku ja tema lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Sündmused pärast aruandekuupäeva.

Pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegu on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv sündmus on sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeva asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv on sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	6 850	7 059
Arvelduskontod	119 864	130 890
Kokku raha	126 714	137 949

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 476 272	1 476 272
Ostjatelt laekumata arved	1 476 272	1 476 272
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300
Muud nõuded	1 926	1 926
Intressinõuded	1 284	1 284
Viitlaekumised	642	642
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 478 498	1 478 498
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 212 589	1 212 589
Ostjatelt laekumata arved	1 212 589	1 212 589
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	519	519
Muud nõuded	5 559	5 559
Intressinõuded	1 284	1 284
Viitlaekumised	4 275	4 275
Ettemaksed	2 890	2 890
Tulevaste perioodide kulud	2 890	2 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 221 557	1 221 557

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	1 838 570	1 609 474
Kaup laos	1 838 570	1 609 474
Ettemaksed varude eest	111 195	100 968
Kaup teel	0	0
Ettemaks kauba eest	111 195	100 968
Kokku varud	1 949 765	1 710 442

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		15 000		5 542
Käibemaks	300	136 779	519	119 686
Üksikisiku tulumaks		23 379		23 212
Erisoodustuse tulumaks		169		
Sotsiaalmaks		43 966		41 098
Kohustuslik kogumispension		1 346		457
Töötuskindlustusmaksed		969		1 656
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	221 608	519	191 651

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1 284	1 284
Juriidiline isik	1 284	1 284
Viitlaekumised	642	642
Juriidiline isik	642	642
Kokku muud nõuded	1 926	1 926
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1 284	1 284
Intressinõuded	1 284	1 284
Viitlaekumised	4 275	4 275
viitlaekumised	4 275	4 275
Kokku muud nõuded	5 559	5 559

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			Ettemaksed	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	344 971	39 151	384 122	92 192		476 314
Akumuleeritud kulum	-241 241	-30 567	-271 808	-84 766		-356 574
Jääkmaksumus	103 730	8 584	112 314	7 426		119 740
Ostud ja parendused	36 900	0	36 900	11 790	2 499	51 189
Muud ostud ja parendused	36 900		36 900	11 790	2 499	51 189
Amortisatsioonikulu	-40 278	-6 011	-46 289	-7 068		-53 357
Muud muutused	-545		-545			-545
31.12.2020						
Soetusmaksumus	339 884	35 004	374 888	103 982	2 499	481 369
Akumuleeritud kulum	-240 077	-32 431	-272 508	-91 834		-364 342
Jääkmaksumus	99 807	2 573	102 380	12 148	2 499	117 027
Ostud ja parendused	51 590	1 950	53 540	18 677		72 217
Muud ostud ja parendused	51 590	1 950	53 540	18 677		72 217
Amortisatsioonikulu	-39 259	-2 654	-41 913	-11 862		-53 775
Muud muutused	-430		-430		1	-429
31.12.2021						
Soetusmaksumus	343 792	33 209	377 001	122 659	2 500	502 160
Akumuleeritud kulum	-232 084	-31 340	-263 424	-103 696	0	-367 120
Jääkmaksumus	111 708	1 869	113 577	18 963	2 500	135 040

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	8 633	3 583
Transpordivahendid	8 633	3 583
Kokku	8 633	3 583

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	102 697	17 550	85 147	3 k. EURIBOR+2,4	Euro	2022-2026
Kapitalirendikohustised kokku	102 697	17 550	85 147			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	96 958	37 241	59 717	3 k. EURIBOR+2,4	Euro	2021-2025
Kapitalirendikohustised kokku	96 958	37 241	59 717			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	90 288	69 519
Kokku	90 288	69 519

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	122 679	105 914
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	122 679	105 914

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
faktooring	809 186	809 186			2,3 %	Euro
arvelduskrediit	85 600	85 600			EONIA+2,95%	Euro
krediitkaardivõlg	184	184				
Lühiajalised laenud kokku	894 970	894 970				
Kapitalirendikohustised kokku	102 697	17 550	85 147			
Laenukohustised kokku	997 667	912 520	85 147			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	613 211	613 211			2,3%	Euro
Arvelduskrediit	232 578	232 578			EONIA+2,95%	Euro
Lühiajalised laenud kokku	845 789	845 789				
Lühiajalised võlakirjad						
Krediitkaart	677	677				
Lühiajalised võlakirjad kokku	677	677				
Kapitalirendikohustised kokku	96 958	37 241	59 717			
Laenukohustised kokku	943 424	883 707	59 717			

OÜ Interaltus on sõlminud faktooringulepingu AS Luminor Liisinguga, mille alusel kasutati 2020 ja 2021. aastal faktooringu limiiti kuni 905 000 Eurot

2020 ja 2021 kasutati arvelduslaenu limiidiga 635 000 eurot. Arvelduslaen on tagatud kommertspandiga summas 1 107 147 Eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	757 450	757 450
Võlad töövõtjatele	63 525	63 525
Maksuvõlad	221 608	221 608
Muud võlad	1 898	1 898
Muud viitvõlad	1 898	1 898
Kokku võlad ja ettemaksed	1 044 481	1 044 481
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	549 811	549 811
Võlad töövõtjatele	62 838	62 838
Maksuvõlad	191 651	191 651
Saadud ettemaksed	226	226
Muud saadud ettemaksed	226	226
Kokku võlad ja ettemaksed	804 526	804 526

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 558 393	1 012 162
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	376 975	337 387
Kokku tingimuslikud kohustised	1 935 368	1 349 549

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	63 911	63 911
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 369 791	8 489 252
Läti	125 506	128 677
Leedu	5 530	13 583
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 484	4 729
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 509 311	8 636 241
Kokku müügitulu	9 509 311	8 636 241
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	9 509 311	8 571 645
Taara müük	0	64 596
Kokku müügitulu	9 509 311	8 636 241

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Turundus- ja muud teenused Eestis	5 134	3 150
Turundusteenused välismaa ettevõtetele	0	983
Põhivara müük	8 202	3 583
Muud	494	337
Kokku muud äritulud	13 830	8 053

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Kaupade hankimise ja transpordikulud	273 844	277 859
Kaupade hoiustamise kulud	112 329	105 351
Turunduskulud	145 755	110 801
Kaubandus ja vahenduskulud	75 813	71 913
Personalikulud	553 580	535 304
Amortisatsioon	31 350	38 473
Rent	113 032	93 570
Muud	551	0
Kokku turustuskulud	1 306 254	1 233 271

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Kontorikulud	59 052	61 195
Kulud sõiduautodele	28 114	25 016
Mitmesugused üldhalduskulud	38 987	34 102
Amortisatsioon	14 516	13 079
Personalikulud	438 298	440 379
Muud	30 265	35 666
Rent	11 799	12 344
Kokku üldhalduskulud	621 031	621 781

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	737 010	723 213
Sotsiaalmaksud	248 949	243 544
Erisoodustused	5 581	6 731
Terviseedendamise kulud	1 980	1 381
Kokku tööjõukulud	993 520	974 869
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	36
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	37	36
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	320 000	80 028	60 000	15 018
Eesti	320 000	80 028	60 000	15 018
Kokku	320 000	80 028	60 000	15 018

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020

Arvestatud tasu	62 400	52 800
-----------------	--------	--------

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Vaatamata Ülemaailmsele pandeemia, ei ole esinenud tarneahela katkestusi, ega viivitusi. Kõik tellitud kaubad saabuvad õigeaegselt. Müügitulu ei ole peale bilansipäeva vähenenud, pigem on märgata mõningast nõudluse kasvu. Varade väärtuse langust ei ole esinenud, kõik müügiks tarnitud kaubad on likviidsed ja müük toimub varem kehtestatud hindadega. Ettevõtte finantsnäitajad vastavad planeeritule ja ettevõtte töötab kasumlikult, krediidiireitingu alandamist ja rahastamise vähendamist juhatus võimalikuks ei pea. Koondamisi ja restruktureerimisi kavas ei ole. Valitsuse meetmed ettevõtte tööd ei ole mõjutanud ega mõjuta edaspidi. Kriisiolukord ei ole mõjutanud, ega ilmselt ei mõjuta ettevõtte jätkusuutliku ja sihipärase arengut.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	26.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet 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 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viime 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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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 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 lahkneb oluliselt 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 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.

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 auditiprotseduure 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, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjasepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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 märkimisväärsed kahtlused 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/

Mihkel Tammaru

Vandeauditori number 488

Auditor Mihkel Tammaru OÜ

Auditoritettevõtte tegevusloa number 293

Kase tn 9, Tallinn, Harju maakond, 12011

28.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL TAMMARU	Vandeaudiitor	28.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	528 844
Kokku	1 558 393

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	528 844
Kokku	1 558 393

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	4639	9486844	99.76%	Jah
Alkohoolsete jookide hulgimüük	46341	22467	0.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Kõrge	37603120342	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	31956 EUR (Lihtomand)
Arvo Kõrge	35507220252	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	31955 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6771370
E-posti aadress	info@interaltus.ee
Veebilehe aadress	http://www.interaltus.ee