

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänavatalu nimi, Kalmistu tee 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 6771370, +372 6771372

faks: +372 6771371

e-posti aadress: info@interaltus.ee

veebilehe aadress: www.interaltus.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Tulumaks	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Interaltus on 1994. a. asutatud toidukaupade impordi-, hulgimüügi- ja turundusfirma. OÜ Interaltus poolt imporditavad kaubad jagunevad nii jaesektorile mõeldud kaupadeks, kui ka *cateringi*-sektorile ja toiduainetetööstusele mõeldud kaupadeks (tooraine).

OÜ Interaltus kaubanduspartnerid on rahvusvahelisel tasemel tootjad ja vahendajad Belgiast, Saksamaalt, Hollandist, Rootsist, Taanist ja Argentiinast. Kõigile kaubamärkidele, mida OÜ Interaltus turustab, on tootjafirmad andnud ainuesindusõiguse Eestis või kogu Baltikumi regioonis. Tuntumad kaubamärgid, mida OÜ Interaltus esindab on HARIBO (maiustused), RITTER SPORT (šokolaaditooted), ARCOR (maiustused jm. toidukaubad), GUYLIAN (šokolaaditooted), ANTHON BERG (šokolaaditooted), TANHEISER (kali), ALPRO (sojatooted), TEEKANNE (tee), HERBA (tee), GREENHOUSE (konserveeritud köögiviljad), WURZENER (hommikuhelbed), KUCHENMEISTER (kondiitritooted), VIOLA (müsli), SANTE (müsli) jt.

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

OÜ Interaltus kliendid on Eesti suuremad jaeketid (RIMI EESTI FOOD AS, EESTI TARBIJATEÜHISTUTE KESKÜHISTU, A-SELVER AS, MAXIMA EESTI OÜ, KAUPMEES & KO ASjt.), supermarketid (STOCKMANN AS, TALLINNA KAUBAMAJA AS jt.) ja tanklaketid (STATOIL AS, OLEREX AS) aga samuti ka väiksemad kauplused, kohvikud, tanklad, hotellid, restoranid, tootjad.

Olulisemad sündmused

2016.a. täienes müüdavate kaupade sortiment nii olemasolevate kaubagruppide sees, kui ka uute toodete osas. Erilist tähelepanu pöörati tervislike toodete sortimendi laiendamisse ning odavama segmenti toidukaupade tarnimisele väiksema ostujõuga klientide jaoks. Alates 2016.a. tehakse koostööd Lätis ja Leedus asuvate Rimi keti ettevõtetega.

OÜ Interaltus 2016.a. müügitulemustele avaldasid positiivset mõju Eesti majanduse kosumisega kaasnenud jaeturu elavnemine ja ettevõtte tegevuskulude kasvu pidurdumine.

ettevõtte ei oma välisriigis filiaale

Tulud, kulud ja kasum

2016. a. kujunes ettevõtte müügituluks 6,7 milj. eurot, mis oli 1,0 % suurem võrreldes eelnenud 2015. aastaga.

Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 181,9 tuh.eurot, ärikasumiks 215,7 tuh.eurot .

Finantseerimine

2016. a. kasutati Nordea Bank AB Eesti filiaali arvelduslaenu limiidiga 415425,72 eurot /2015.a.415425,72/ ja AS-i Nordea Finance Estonia faktooringut limiidiga 606382.- eurot /2015.a. 606382/.

Personal ja palgakulud

OÜ Interaltus keskmine töötajate arv 2016.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud moodustasid nimetatud aastal 534 314 eurot /2015.a.479 200/, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 40 800 eurot.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2017. planeeritakse müügituluks 7,5 miljonit eurot ja brutokasumiks 1,8 miljonit eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 322	4 299	2
Nõuded ja ettemaksed	1 069 321	1 040 252	3
Varud	1 060 974	1 017 119	5
Kokku käibevarad	2 141 617	2 061 670	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	142 543	124 399	7
Kokku põhivarad	142 543	124 399	
Kokku varad	2 284 160	2 186 069	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	697 188	821 637	10
Võlad ja ettemaksed	686 969	585 552	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 384 157	1 407 189	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	86 653	77 478	10
Kokku pikaajalised kohustised	86 653	77 478	
Kokku kohustised	1 470 810	1 484 667	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 911	63 911	15
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	541 926	483 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 948	128 337	
Kokku omakapital	813 350	701 402	
Kokku kohustised ja omakapital	2 284 160	2 186 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	6 749 452	6 276 284	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 049 919	-4 772 746	18
Brutokasum (-kahjum)	1 699 533	1 503 538	
Turustuskulud	-1 122 592	-1 106 067	19
Üldhalduskulud	-516 999	-453 935	20
Muud äritulud	157 750	205 564	17
Muud ärikulud	-2 024	-2 293	22
Äri kasum (kahjum)	215 668	146 807	
Intressikulud	-16 220	-18 470	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	199 448	128 337	
Tulumaks	-17 500	0	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 948	128 337	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	215 668	146 807	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	66 153	59 994	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 532	-6 521	17
Muud korrigeerimised	0	4 907	
Kokku korrigeerimised	63 621	58 380	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 069	-50 842	
Varude muutus	-43 854	63 431	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	161 417	15 229	
Makstud intressid	-16 220	-18 522	
Makstud ettevõtte tulumaks	-27 500	-22 500	
Kokku rahavood äritegevusest	324 063	191 983	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-26 539	-29 152	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 900	750	7
Laekunud intressid	1	50	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 638	-28 352	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	70 593	
Saadud laenude tagasimaksed	-89 612	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-54 422	-125 375	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 368	-25 759	
Makstud dividendid	-120 000	-110 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-296 402	-190 541	
Kokku rahavood	7 023	-26 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 299	31 209	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 023	-26 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 322	4 299	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	63 911	25 565	483 589	573 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			128 337	128 337
31.12.2015	63 911	25 565	611 926	701 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			181 948	181 948
Väljakuulutatud dividendid			-70 000	-70 000
31.12.2016	63 911	25 565	723 874	813 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Interaltus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Interaltus raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudeti 2016.a. kasumiaruandes arvestuspõhimõtteid ja 2015.a. aruannet korrigeeriti järgnevalt.

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
Müügitulu	6 448 550	-172 266	6 276 284
Turustuskulud	1 278 333	-172 266	1 106 067

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks äriksumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustiste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustised on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

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 pikaajalisi nõudeid), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

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 või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja süsteemid	2 aastat
Transpordivahendid	3-5 aastat
Inventar ja muu	2-4 aastat

Rendid

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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti Vabariigis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi.

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt, siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015. on dividendidena jaotatava kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

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

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	147	2 725
Arvelduskontod	11 175	1 574
Kokku raha	11 322	4 299

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 057 386	1 057 386	4
Ostjatelt laekumata arved	1 057 386	1 057 386	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 097	4 097	
Ettemaksed	7 838	7 838	
Tulevaste perioodide kulud	7 836	7 836	
Muud makstud ettemaksed	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 069 321	1 069 321	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 025 621	1 025 621	4
Ostjatelt laekumata arved	1 025 621	1 025 621	
Muud nõuded	10 349	10 349	
Viitlaekumised	10 349	10 349	
Ettemaksed	4 282	4 282	
Tulevaste perioodide kulud	4 282	4 282	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 040 252	1 040 252	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 061 483	1 025 621	
Kaupade ja teenuste ostjad	1 057 386	1 017 219	
Seotud osapooled	4 097	8 402	24
Kokku nõuded ostjate vastu	1 061 483	1 025 621	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 044 961	998 176
Kaup laos	1 044 961	0
Ettemaksed varude eest	16 013	18 943
Kaup teel	813	0
Ettemaks kauba eest	15 200	18 943
Kokku varud	1 060 974	1 017 119

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500	17 500
Käibemaks	91 737	107 411
Üksikisiku tulumaks	19 722	15 438
Erisoodustuse tulumaks	115	183
Sotsiaalmaks	37 211	29 757
Kohustuslik kogumispension	1 702	1 312
Töötuskindlustusmaksed	2 415	1 850
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	160 402	173 451

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	190 595	28 814	219 409	55 467	274 876
Akumuleeritud kulum	-59 824	-21 503	-81 327	-42 161	-123 488
Jääkmaksumus	130 771	7 311	138 082	13 306	151 388
Ostud ja parendused	24 083	20 101	44 184	467	44 651
Muud ostud ja parendused	24 083	20 101	44 184	467	44 651
Amortisatsioonikulu	-46 672	-6 789	-53 461	-6 533	-59 994
Müügid	-11 646		-11 646		-11 646
31.12.2015					
Soetusmaksumus	195 983	47 667	243 650	53 833	297 483
Akumuleeritud kulum	-99 447	-27 044	-126 491	-46 593	-173 084
Jääkmaksumus	96 536	20 623	117 159	7 240	124 399
Ostud ja parendused	68 449	7 011	75 460	12 187	87 647
Muud ostud ja parendused	68 449	7 011	75 460	12 187	87 647
Amortisatsioonikulu	-50 706	-9 693	-60 399	-5 754	-66 153
Müügid	-3 369		-3 369		-3 369
Muud muutused		19	19		19
31.12.2016					
Soetusmaksumus	251 068	45 221	296 289	66 020	362 309
Akumuleeritud kulum	-140 158	-27 261	-167 419	-52 347	-219 766
Jääkmaksumus	110 910	17 960	128 870	13 673	142 543

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	5 900	18 167
Transpordivahendid	5 900	18 167
Kokku	5 900	18 167

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
leping 201419417	18 271	18 271	0	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2017	
leping 201418855	42 144	9 456	32 688	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	01.04.2018	
leping 201614219	11 256	1 683	9 573	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201614217	11 256	1 683	9 573	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201519051	11 941	1 763	10 178	3k EURIBOR+marginaal 2,25%	EUR	30.10.2020	
leping 201306103	5 122	5 122	0	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.04.2017	
leping 20164220	11 037	2 129	8 908	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2020	
leping 201624467	18 323	2 590	15 733	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	129 350	42 697	86 653				10

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
leping 201419417	26 836	8 565	18 271	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2017	
leping 201418855	51 396	9 252	42 144	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	01.04.2018	
leping 201306103	6 945	1 823	5 122	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.04.2017	
leping 201317289	1 748	1 748		3k EURIBOR+m3k EURIBOR+marginaal 2,45%	EUR	31.03.2016	
leping 201519051	13 666	1 725	11 941	3k EURIBOR+marginaal 2,25%	EUR	31.11.2020	
Kapitalirendikohustised kokku	100 591	23 113	77 478				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	104 128	85 640
Kokku	104 128	85 640

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	1 437	7 668
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	0	2 056

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooring Nordea pank	436 402	436 402			2,0%	EUR	27.02.2017.	
Lühiajalised laenud kokku	436 402	436 402						
Lühiajalised võlakirjad								
Arvelduskrediit	218 089	218 089			1,85 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised võlakirjad kokku	218 089	218 089						
Kapitalirendikohustised kokku	129 350	42 697	86 653					8
Laenukohustised kokku	783 841	697 188	86 653					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooring Nordea pank	526 014	526 014			2,0 %	EUR	tähtajatu	
Arvelduskrediit	272 510	272 510			1,85 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	798 524	798 524						
Kapitalirendikohustised kokku	100 591	23 113	77 478					8
Laenukohustised kokku	899 115	821 637	77 478					

OÜ Interaltus ja Nordea Finance Estonia AS-i vahel jätkus faktooringleping, mille alusel kasutati 2016.a. faktooringulimiiti kuni 606382 EUR /2015.a. 606382/.

2016.a. kasutati Nordea Bank AB Eesti filiaali arvelduslaenu limiidiga 415425,72 EUR/2015.a.415425,72/

OÜ Interaltus on andnud 2013.a.garantiikirja OÜ Kiil ja Ko faktooringu limiidi

/165 000.-Eur/ tagamiseks AS Nordea Finance Estoniale, samuti garantii Nordea Bank AB Eesti filiaali arvelduslaenule limiidiga 50 000 EUR.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	489 358	489 358	12
Võlad töövõtjatele	37 080	37 080	13
Maksuvõlad	160 402	160 402	6
Saadud ettemaksed	129	129	
Muud saadud ettemaksed	129	129	
Kokku võlad ja ettemaksed	686 969	686 969	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	322 065	322 065	12
Võlad töövõtjatele	39 656	39 656	13
Maksuvõlad	173 451	173 451	6
Muud võlad	50 000	50 000	
Dividendivõlad	50 000	50 000	24
Saadud ettemaksed	380	380	
Muud saadud ettemaksed	380	380	
Kokku võlad ja ettemaksed	585 552	585 552	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	489 186	321 830	
Võlad seotud osapooltele	172	235	24
Kokku võlad tarnijatele	489 358	322 065	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	37 080	39 656	11
Kokku võlad töövõtjatele	37 080	39 656	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	579 099	489 541
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	144 775	122 385
Kokku tingimuslikud kohustised	723 874	611 926

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	63 911	63 911
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 719 926	6 259 970
Läti	25 143	13 074
Leedu	4 383	3 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 749 452	6 276 284
Kokku müügitulu	6 749 452	6 276 284
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	6 665 186	6 187 410
Taara müük	84 266	88 874
Kokku müügitulu	6 749 452	6 276 284

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	2 532	6 521
Kasum valuutakursi muutustest	0	198
Traavid, viivised ja hüvitised	337	0
Rendi- ja üüritulu	37 273	51 157
Reklaami ja turundusteenused Eestis	14 302	6 111
Reklaami ja turundusteenused välismaa ettevõtetele	101 067	139 998
Muud	2 239	1 579
Kokku muud äritulud	157 750	205 564

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 049 919	4 772 746
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 049 919	4 772 746

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	100 017	91 225	
Energia	29 353	37 255	
Elektrienergia	11 297	10 200	
Soojusenergia	4 019	14 023	
Kütus	14 037	13 032	
Veevarustusteenused	883	0	
Transpordikulud	160 713	163 214	
Logistikakulud	24 547	31 553	
Mitmesugused bürookulud	7 957	7 331	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 196	489	
Tööjõukulud	347 082	333 767	21
Amortisatsioonikulu	50 706	46 524	7
Reklaamikulud	281 234	304 017	
Kaubanduskulud	87 839	77 860	
Muud	31 065	12 832	
Kokku turustuskulud	1 122 592	1 106 067	

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	11 864	11 669	
Transpordikulud	37 918	36 634	
Mitmesugused bürookulud	51 542	47 955	
Lähetuskulud	6 201	8 592	
Koolituskulud	3 963	6 146	
Tööjõukulud	370 186	309 723	21
Amortisatsioonikulu	15 447	13 470	7
Muud	9 292	9 041	
Faktooringu kulud	10 586	10 705	
Kokku üldhalduskulud	516 999	453 935	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	534 314	479 200	
Sotsiaalmaksud	180 274	161 740	
Erisoodustused	1 599	1 215	
Haigustasu	1 081	1 335	
Kokku tööjõukulud	717 268	643 490	19,20
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	30	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	27	27	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2	

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud maksud	1 292	799
Annetused, kingitused	200	924
Muud	532	570
Kokku muud ärikulud	2 024	2 293

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	70 000	17 500	0	0
Eesti	70 000	17 500	0	0
Kokku	70 000	17 500	0	0

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 097	171	8 403	50 235

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 678	40 316	10 957	44 356

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	40 800	40 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2017

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	18.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
 - omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
 - hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
 - teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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 vahetasime 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/

Karin Teder

Vandeaudiitori number 90

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

18.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	18.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	541 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 948
Kokku	723 874
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Kokku	180 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	541 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 948
Kokku	723 874
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Kokku	180 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	3243294	48.05%	Jah
Muude jookide hulgimüük	46342	1454466	21.55%	Ei
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	1240715	18.38%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	721015	10.68%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	54200	0.80%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	32200	0.48%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	3562	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Kõrge	35507220252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63911 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6771372
Telefon	+372 6771370
Faks	+372 6771371
E-posti aadress	info@interaltus.ee
Veebilehe aadress	www.interaltus.ee