

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänavatalu nimi, Kalmistu tee 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 16 Osakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 20 Turustuskulud	19
Lisa 21 Üldhalduskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	20
Lisa 23 Muud ärikulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

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

2015.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. OÜ Interaltus 2015.a. müügitulemustele avaldasid positiivset mõju Eesti majanduse kosumisega kaasnenud jaeturu elavnemine ja ettevõtte tegevuskulude kasvu pidurdumine.

Tulud, kulud ja kasum

2015. a. kujunes ettevõtte müügituluks 6 448 tuh.eurot, mis oli 2,0 % suurem võrreldes eelnenud 2014. aastaga. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 128,3 tuh.eurot, ärikasumiks 146,8 tuh.eurot .

Finantsuhtarvud			
	2015.a.	2014.a.	
Müügitulu	6448550	6328145	
Tulu muutus	1,9 %	-7,7 %	
Brutokasumi määr	26,0 %	23,7 %	
Puhaskasum	128337	162837	
Kasumi muutus	-21,2 %	0,7 %	
Müügikäibe puhasrentaablus	2,0 %	2,6 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,46	1,33	
ROA (koguvara puhasrentaablus)	5,87 %	7,23 %	
ROE (omakapitali puhasrentaablus)	18,29 %	28,42 %	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:			
müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014 x 100			
brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu x 100			
kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014 x 100			
müügikäibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu x 100			
lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused			
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku x 100			
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku x 100			

Finantseerimine

2015. a. kasutati Nordea Panga arvelduslaenu limiidiga 415425,72 eurot /2014.a.415425,72/ ja AS-i Nordea Finance Estonia faktooringut limiidiga 606382.- eurot /2014.a. 606382/.

Personal ja palgakulud

OÜ Interaltus keskmine töötajate arv 2015.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud koos maksudega moodustasid nimetatud aastal 649 099 eurot /2014.a.598 249/, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 40 800 eurot.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2016. planeeritakse müügituluks 7,0 miljonit eurot ja brutokasumiks 1,8 miljonit eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 299	31 209	2
Nõuded ja ettemaksed	1 040 252	989 410	3
Varud	1 017 119	1 080 550	5
Kokku käibevara	2 061 670	2 101 169	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	124 399	151 388	8
Kokku põhivara	124 399	151 388	
Kokku varad	2 186 069	2 252 557	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	821 637	878 888	11
Võlad ja ettemaksed	585 552	702 823	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 407 189	1 581 711	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	77 478	97 781	11
Kokku pikaajalised kohustused	77 478	97 781	
Kokku kohustused	1 484 667	1 679 492	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 911	63 911	16
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	483 589	320 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 337	162 837	
Kokku omakapital	701 402	573 065	
Kokku kohustused ja omakapital	2 186 069	2 252 557	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 448 550	6 328 145	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 772 746	-4 703 524	19
Brutokasum (-kahjum)	1 675 804	1 624 621	
Turustuskulud	-1 278 333	-1 190 646	20
Üldhalduskulud	-453 935	-455 689	21
Muud äritulud	205 564	211 677	18
Muud ärikulud	-2 293	-1 433	23
Ärikasum (kahjum)	146 807	188 530	
Intressikulud	-18 470	-25 693	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 337	162 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 337	162 837	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	146 807	188 530	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	59 994	37 678	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 521	-3 070	18
Muud korrigeerimised	4 907	-12 516	
Kokku korrigeerimised	58 380	22 092	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 842	-23 626	
Varude muutus	63 431	-173 295	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 229	-5 867	
Makstud intressid	-18 522	-25 693	
Makstud ettevõtte tulumaks	-22 500	-26 456	
Kokku rahavood äritegevusest	191 983	-44 315	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 152	-30 130	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	750	17 000	8
Laekunud intressid	50	861	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 352	-12 269	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 593	55 895	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-125 375	47 574	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-25 759	-7 145	
Makstud dividendid	-110 000	-90 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-190 541	6 324	
Kokku rahavood	-26 910	-50 260	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 209	81 469	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 910	-50 260	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 299	31 209	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	63 911	25 565	320 752	410 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)			162 837	162 837
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2015.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.

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 ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajalise laenukohustusena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

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 (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), 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 faktooringukohustust kajastatakse lühiajalise laenukohustusena.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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.

Finantskohustused

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

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

Pikaajalisteks loetakse kohustusi, 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.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavatest teenustest kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Maksustamine

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

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 väljakuulutatud 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 725	219
Arvelduskontod	1 574	30 990
Kokku raha	4 299	31 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	7
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	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	984 379	984 379	4
Ostjatelt laekumata arved	984 379	984 379	
Ettemaksed	5 031	5 031	
Tulevaste perioodide kulud	4 996	4 996	
Muud makstud ettemaksed	35	35	
Kokku nõuded ja ettemaksed	989 410	989 410	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 025 621	984 379	
Kaupade ja teenuste ostjad	1 017 219	978 763	
Seotud osapooled	8 402	5 616	24
Kokku nõuded ostjate vastu	1 025 621	984 379	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-1 200	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-489	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	489	1 200	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	998 176	1 059 383
Ettemaksed varude eest	18 943	21 167
Kokku varud	1 017 119	1 080 550

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	17 500	40 000
Käibemaks	107 411	93 110
Üksikisiku tulumaks	15 438	13 781
Erisoodustuse tulumaks	183	220
Sotsiaalmaks	29 757	26 155
Kohustuslik kogumispension	1 312	1 790
Töötuskindlustusmaksed	1 850	1 139
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	173 451	176 195

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	10 349	10 349
Kokku muud nõuded	10 349	10 349

Summa 10349 sisaldab Nordea faktooringust laekumata summasid 10258.- Eur ja muud lühiajalised nõuded 91.- Eur.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	53 119	29 102	82 221	46 342	8 580	8 580	137 143
Akumuleeritud kulum	-34 581	-18 354	-52 935	-36 050			-88 985
Jääkmaksumus	18 538	10 748	29 286	10 292	8 580	8 580	48 158
Ostud ja parendused	142 826	2 074	144 900	9 938			154 838
Amortisatsioonikulu	-25 243	-5 511	-30 754	-6 924			-37 678
Müügid	-13 930		-13 930				-13 930
Muud muutused	8 580		8 580		-8 580	-8 580	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	190 595	28 814	219 409	55 467	0	0	274 876
Akumuleeritud kulum	-59 824	-21 503	-81 327	-42 161	0	0	-123 488
Jääkmaksumus	130 771	7 311	138 082	13 306	0	0	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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	18 167	17 000
Transpordivahendid	18 167	17 000
Kokku	18 167	17 000

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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	
201519051	13 666	1 725	11 941	3k EURIBOR+marginaal 2,25%	EUR	31.11.2020	
Kapitalirendikohustused kokku	100 591	23 113	77 478				11

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
leping 201419417	35 192	8 356	26 836	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2017	
leping 201419420	14 148	3 291	10 857	3k EURIBOR+marginaal 2,3%	EUR	30.11.2017	
leping 201418855	60 449	9 053	51 396	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	01.04.2018	
leping 201306103	8 721	1 776	6 945	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.04.2017	
leping 201317289	4 853	3 106	1 747	3k EURIBOR+marginaal 2,45%	EUR	31.03.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	123 363	25 582	97 781				11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	85 640	120 511
Kokku	85 640	120 511

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	7 668	25 509
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 056	8 023
1-5 aasta jooksul	0	2 056

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooringleping	526 014	526 014			2,0 %	EUR	tähtajatu	
Arvelduskrediit	272 510	272 510			1,85 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	798 524	798 524						
Kapitalirendikohustused kokku	100 591	23 113	77 478					9
Laenukohustused kokku	899 115	821 637	77 478					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooringleping	455 421	455 421			2,0 %	EUR	tähtajatu	
Arvelduskrediit	397 885	397 885			1,85 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	853 306	853 306						
Kapitalirendikohustused kokku	123 363	25 582	97 781					9
Laenukohustused kokku	976 669	878 888	97 781					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	322 065	322 065	13
Võlad töövõtjatele	39 656	39 656	14
Maksuvõlad	173 451	173 451	6
Muud võlad	50 000	50 000	
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Saadud ettemaksed	380	380	
Muud saadud ettemaksed	380	380	
Kokku võlad ja ettemaksed	585 552	585 552	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	332 659	332 659	13
Võlad töövõtjatele	33 808	33 808	14
Maksuvõlad	176 195	176 195	6
Muud võlad	160 000	160 000	
Dividendivõlad	160 000	160 000	
Saadud ettemaksed	161	161	
Muud saadud ettemaksed	161	161	
Kokku võlad ja ettemaksed	702 823	702 823	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Võlad tarnijatele	321 830	332 566	
Võlad seotud osapooltele	235	93	24
Kokku võlad tarnijatele	322 065	332 659	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	39 656	33 808	12
Kokku võlad töövõtjatele	39 656	33 808	

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	489 541	386 871
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	122 385	96 718
Kokku tingimuslikud kohustused	611 926	483 589

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	63 911	63 911
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 432 236	6 316 212
Läti	13 074	5 590
Rootsi	0	3 733
Leedu	3 240	2 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 448 550	6 328 145
Kokku müügitulu	6 448 550	6 328 145
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	6 359 676	6 270 054
Taara müük	88 874	58 091
Kokku müügitulu	6 448 550	6 328 145

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 521	3 070
Kasum valuutakursi muutustest	198	0
Rendi- ja üüritulu	51 157	60 220
Reklaami ja turundusteenused Eestis	6 111	3 637
Reklaami ja turundusteenused välismaa ettevõtetele	139 998	140 601
Muud	1 579	4 149
Kokku muud äritulud	205 564	211 677

Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 772 746	4 703 524
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 772 746	4 703 524

Lisa 20 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	91 225	93 759	
Energia	37 255	38 747	
Elektrienergia	10 200	10 000	
Soojusenergia	14 023	17 602	
Kütus	13 032	11 145	
Transpordikulud	163 214	140 025	
Logistikakulud	31 553	32 329	
Mitmesugused bürookulud	7 331	5 648	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	489	9	
Tööjõukulud	333 767	294 436	22
Amortisatsioonikulu	46 524	25 243	8
Reklaamikulud	304 017	278 862	
Kaubanduskulud	250 126	274 023	
Muud	12 832	7 565	
Kokku turustuskulud	1 278 333	1 190 646	

Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	11 669	11 588	
Transpordikulud	36 634	50 224	
Mitmesugused bürookulud	42 346	49 420	
Lähetuskulud	8 592	2 869	
Koolituskulud	6 146	2 585	
Tööjõukulud	315 332	303 813	21
Amortisatsioonikulu	13 470	12 435	8
Muud	9 041	11 188	
Faktooringu kulud	10 705	11 567	
Kokku üldhalduskulud	453 935	455 689	

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	479 200	440 156	
Sotsiaalmaksud	161 740	149 171	
Erisoodustused ja nende maksud	6 824	8 306	
Haigustasu	1 335	616	
Kokku tööjõukulud	649 099	598 249	20,21
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	30	

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	20
Muud maksud	799	1 015
Annetused, kingitused	924	156
Muud	570	242
Kokku muud ärikulud	2 293	1 433

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 403	235	5 615	93

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 957	44 356
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 258	41 111

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	40 800	40 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	18.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Interaltus finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Karin Teder

Vandeaudiitori number 90

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H.Tammsaare tee 47, Tallinn, 11316

18.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	18.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	483 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 337
Kokku	611 926
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	483 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 337
Kokku	611 926
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	3106302	48.17%	Jah
Muude jookide hulgimüük	46342	1268577	19.67%	Ei
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	1259646	19.53%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	642800	9.97%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	102100	1.58%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	65800	1.02%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	3325	0.05%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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