

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänava/talu 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	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 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 11 Võlad tarnijatele	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 16 Turustuskulud	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Kasutusrent	19
Lisa 21 Kapitalirent	19
Lisa 22 Osakapital	20
Lisa 23 Tulumaks	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20

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 ainuõiguse Eestis või kogu Baltikumi regioonis. Tuntumad kaubamärgid, mida OÜ Interaltus esindab on RISSO (toidõlid), HARIBO (maiustused), RITTER SPORT (šokolaaditooted), ARCOR (maiustused jm. toidukaubad), GUYLIAN (šokolaaditooted), ANTHON BERG (šokolaaditooted), TANHEISER (kali), ALPRO (sojatooted), POP WEAVER (popkorn), TEEKANNE (tee), HERBA (tee), ROYAL BISCUIT (küpsised), GREENHOUSE (konserveeritud köögiviljad), WURZENER (hommikuhelbed), KUCHENMEISTER (kondiitritooted), VIOLA (müsli), SANTE (müsli), BONO (lemmikloomatoidud) 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

2013.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 2013.a. müügitulemustele avaldasid positiivset mõju Eesti majanduse kosumisega kaasnenud jaeturu elavnemine ja ettevõtte tegevuskulude kasvu pidurdumine.

Tulud, kulud ja kasum

2013. a. kujunes ettevõtte müügituluks 6 856 tuh.eurot, mis oli 3,6 % väiksem võrreldes eelnenud 2012. aastaga. Ettevõtte brutokasumiks kujunes 1 665 tuh.eurot, ärikasumiks 226,9 tuh.eurot ja puhaskasumiks 161,7 tuh.eurot.

Finantsuhtarvud			
	2013.a.	2012.a.	
Müügitulu	6855934	7108835	
Tulu muutus	-3,56%	1,96%	
Brutokasumi määr	24,06%	24,06%	
Puhaskasum	161650	200269	
Kasumi muutus	-19,28%	-45,05%	
Müügikäibe puhasrentaablus	2,35%	2,82%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,24%	1,24%	
ROA (koguvara puhasrentaablus)	8,06%	9,75%	
ROE (omakapitali puhasrentaablus)	39,40%	49,02%	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:			
müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 x 100			
brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu x 100			
kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012)/ puhaskasum 2012 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

2013. a. kasutati Nordea Panga arvelduslaenu limiidiga 415425,72 eurot /2012.a.415425,72/ ja AS-i Nordea Finance Estonia faktooringut limiidiga 606382.- eurot /2012.a. 606382/.

Personal ja palgakulud

OÜ Interaltus keskmine töötajate arv 2013.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud koos maksudega moodustasid nimetatud aastal 574 561 eurot /2012.a.560 524/, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 40 800 eurot.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2014 planeeritakse müügituluks 6,06 miljonit eurot ja brutokasumiks 1,63 miljonit eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 469	34 899	2
Nõuded ja ettemaksed	966 645	1 005 061	3
Varud	907 267	1 002 875	5
Kokku käibevara	1 955 381	2 042 835	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 158	12 195	7
Kokku põhivara	48 158	12 195	
Kokku varad	2 003 539	2 055 030	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	754 591	611 485	8
Võlad ja ettemaksed	825 146	1 034 967	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 579 737	1 646 452	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 574	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	13 574	0	
Kokku kohustused	1 593 311	1 646 452	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 911	63 911	22
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 102	118 833	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 650	200 269	
Kokku omakapital	410 228	408 578	
Kokku kohustused ja omakapital	2 003 539	2 055 030	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	6 855 934	7 108 835	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 190 930	-5 398 907	15
Brutokasum (-kahjum)	1 665 004	1 709 928	
Turustuskulud	-1 244 927	-1 173 220	16
Üldhalduskulud	-487 061	-473 732	17
Muud äritulud	295 927	271 344	14
Muud ärikulud	-1 547	-11 157	18
Ärikasum (kahjum)	227 396	323 163	
Intressikulud	-24 075	-19 234	
Muud finantstulud ja -kulud	861	2 669	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	204 182	306 598	
Tulumaks	-42 532	-106 329	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 650	200 269	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	227 396	323 163	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 221	9 030	7
Muud korrigeerimised	0	-514	
Kokku korrigeerimised	19 221	8 516	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 663	15 883	
Varude muutus	95 608	56 685	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106 634	-259 632	
Makstud intressid	-24 075	-19 233	
Makstud ettevõtte tulumaks	-108 987	-42 473	
Kokku rahavood äritegevusest	295 134	82 909	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 738	-10 266	
Antud laenud	-12 450	-74 850	
Antud laenude tagasimaksed	71 300	73 414	
Laekunud intressid	1 090	2 052	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 202	-9 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	38 685	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	99 666	96 931	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 117	0	
Makstud dividendid	-410 000	-159 779	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-275 766	-62 848	
Kokku rahavood	46 570	10 411	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 899	24 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 570	10 411	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 469	34 899	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	63 912	25 565	518 832	608 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)			200 269	200 269
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-1			-1
Makstud dividendid			-399 999	-399 999
31.12.2012	63 911	25 565	319 102	408 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 650	161 650
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
31.12.2013	63 911	25 565	320 752	410 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2013.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 2013.a. 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 kuuluvas 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 01.01.2008. on dividendidena jaotatava kasumi maksumääraks 21/79 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	694	845
Arvelduskontod	80 775	34 054
Kokku raha	81 469	34 899

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	961 626	961 626			
Ostjatelt laekumata arved	962 826	962 826			4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 200	-1 200			4
Muud nõuded	861	861			6,24
Intressinõuded	861	861			
Ettemaksed	4 158	4 158			
Tulevaste perioodide kulud	3 703	3 703			
Muud makstud ettemaksed	455	455			
Kokku nõuded ja ettemaksed	966 645	966 645			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	941 942	941 942			
Ostjatelt laekumata arved	941 942	941 942			4
Muud nõuded	59 940	59 940			6
Laenunõuded	58 850	58 850			
Intressinõuded	1 090	1 090			
Ettemaksed	3 179	3 179			
Tulevaste perioodide kulud	3 179	3 179			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 005 061	1 005 061			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	962 826	941 942	
Kaupade ja teenuste ostjad	955 672	936 817	
Seotud osapooled	7 154	5 125	24
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 200	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	961 626	941 942	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 200	0	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 200	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	904 706	1 000 622
Ettemaksed varude eest	2 561	2 253
Kokku varud	907 267	1 002 875

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Intressinõuded	861	861						
seotud osapooled	861	861						
Kokku muud nõuded	861	861			3,24			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	58 850	58 850						
Seotud osapooled	58 850	58 850			2%	Eur	31.12.2013.	
Intressinõuded	1 090	1 090						
Seotud osapooled	1 090	1 090						
Kokku muud nõuded	59 940	59 940						3,24

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	30 672	14 146	44 818	29 855			74 673
Akumuleeritud kulum	-27 457	-6 402	-33 859	-29 855			-63 714
Jääkmaksumus	3 215	7 744	10 959	0			10 959
Ostud ja parendused		5 016	5 016	5 250			10 266
Amortisatsioonikulu	-1 416	-5 826	-7 242	-1 788			-9 030
Muud muutused		-36	-36	36			0
31.12.2012							
Soetusmaksumus	30 672	18 766	49 438	32 521			81 959
Akumuleeritud kulum	-28 873	-11 868	-40 741	-29 023			-69 764
Jääkmaksumus	1 799	6 898	8 697	3 498			12 195
Ostud ja parendused	22 446	10 336	32 782	13 822	8 580	8 580	55 184
Amortisatsioonikulu	-5 707	-6 486	-12 193	-7 028			-19 221
Ümberklassifitseerimised		-2 980	-2 980				-2 980
Muud ümberklassifitseerimised		-2 980	-2 980				-2 980
Muud muutused		2 980	2 980				2 980
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

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooringleping	399 526	399 526			2,703%	EUR	tähtajatu	
Arvelduskrediit	350 311	350 311			2,40	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	749 837	749 837						
Kapitalirendikohustused kokku	18 328	4 754	13 574					21
Laenukohustused kokku	768 165	754 591	13 574					

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooringleping	360 840	360 840			2%	EUR	tähtajatu	
Arvelduskrediit	250 645	250 645			2,559%	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	611 485	611 485						
Laenukohustused kokku	611 485	611 485						

OÜ Interaltus ja Nordea Finance Estonia AS-i vahel jätkus faktooringleping, mille alusel kasutati 2013.a. faktooringulimiiti kuni 606382 EUR/2012.a. 606382/.

OÜ Interaltus ja Nordea Panga vahel jätkus arvelduskrediidi leping,limiidiga 415425,72 EUR ulatuses /2012.a.415425,72/.

Arvelduskrediidi tagatiseks oli kommertsant laenusaaaja varadele ja hüpoteek korteriomandile.

OÜ Interaltus ja Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal vahel on sõlmitud 27.05.2013.garantiileping AS Kiil ja Ko arvelduslaenu /120 000.- EUR/ tagamiseks.

OÜ Interaltus on andnud garantiikirja AS Kiil ja Ko faktooringu limiidi /198 000.-Eur/ tagamiseks AS Nordea Finance Estoniale/27.02.2013/.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	326 723	326 723			11
Võlad töövõtjatele	32 199	32 199			12
Maksuvõlad	216 217	216 217			10
Muud võlad	250 000	250 000			
Dividendivõlad	250 000	250 000			
Saadud ettemaksed	7	7			
Kokku võlad ja ettemaksed	825 146	825 146			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	235 551	235 551			11
Võlad töövõtjatele	33 583	33 583			12
Maksuvõlad	265 833	265 833			10
Muud võlad	500 000	500 000			
Dividendivõlad	500 000	500 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 034 967	1 034 967			

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	66 456	132 911
Käibemaks	108 649	92 409
Üksikisiku tulumaks	13 564	13 034
Erisoodustuse tulumaks	84	124
Sotsiaalmaks	24 538	24 244
Kohustuslik kogumispension	1 016	921
Töötuskindlustusmaksed	1 910	2 190
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	216 217	265 833

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	326 692	235 510	
Võlad seotud osapooltele	31	41	24
Kokku võlad tarnijatele	326 723	235 551	9

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	32 199	32 953
Puhkusetasude kohustus	0	630
Kokku võlad töövõtjatele	32 199	33 583

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 822 999	7 082 577
Läti	20 851	26 258
Rootsi	6 045	0
Leedu	6 039	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 855 934	7 108 835
Kokku müügitulu	6 855 934	7 108 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	6 827 486	7 090 880
Taara müük	28 448	17 955
Kokku müügitulu	6 855 934	7 108 835

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Rendi- ja üüritulu	53 991	15 730
Reklaami ja turundusteenused Eestis	11 034	9 352
Reklaami ja turundusteenused välismaa ettevõtetele	177 287	219 335
Tarnijate poolt makstud turundustasud	49 735	9 139
Muud	3 880	17 788
Kokku muud äritulud	295 927	271 344

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 190 930	5 398 907
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 190 930	5 398 907

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	88 059	87 284	
Energia	10 449	27 753	
Kütus	10 449	27 753	
Transpordikulud	180 314	161 758	
Logistikakulud	38 352	19 219	
Mitmesugused bürookulud	7 263	4 893	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 201	9 570	
Tööjõukulud	283 700	267 868	19
Amortisatsioonikulu	5 701	1 416	7
Reklaamikulud	254 359	246 897	
Kaubanduskulud	367 304	338 007	
Muud	8 225	8 555	
Kokku turustuskulud	1 244 927	1 173 220	

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	11 599	11 572	
Transpordikulud	52 942	62 229	
Mitmesugused bürookulud	54 348	46 271	
Lähetuskulud	14 678	13 110	
Koolituskulud	12 526	11 719	
Tööjõukulud	297 845	292 656	19
Amortisatsioonikulu	13 520	7 614	
Muud	16 223	15 375	
Faktooringu kulud	13 380	13 186	
Kokku üldhalduskulud	487 061	473 732	

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	23	0
Muud maksud	557	569
Annetused, kingitused	763	781
Kahjum vargusest	0	9 807
Muud	204	0
Kokku muud ärikulud	1 547	11 157

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	428 535	411 822	
Sotsiaalmaksud	145 295	140 928	
Erisoodustused ja nende maksud	6 984	7 070	
Haigustasu	731	704	
Kokku tööjõukulud	581 545	560 524	16,17
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	30	

Lisa 20 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	33 274	43 974
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	21 685	33 773
1-5 aasta jooksul	11 820	33 504

Lisa 21 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
leping 201306103	11 408	1 730	9 678		3 k EURORIBOR+marginaal 2,4%	Eur	30.04.2017	
leping 201317289	6 920	3 024	3 896		3 k EURORIBOR+marginaal 2,45%	Eur	31.03.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	18 328	4 754	13 574					8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	18 155	0
Kokku	18 155	0

Lisa 22 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	63 911	63 911
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Interaltus jaotamata kasum seisuga 31.12.2013. moodustas 320752.-

/2012.a.319102.-/EUR.

Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 253394.- /2012.a. 252091.-/ EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 67358.- /2012.a.67011.-/ EUR.

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	160 000	42 532	399 999	106 329
Eesti	160 000	42 532	399 999	106 329
Kokku	160 000	42 532	399 999	106 329

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pere liikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 015	31	65 065	41

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 873	67 182	12 450	71 300
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	269	22 313	68 850	67 373

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	40 800	40 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2014

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO KÕRGE	juhatuse liige (juhataja)	06.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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 arvestuspoliitika 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 31.12.2013 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

11316 Tallinn

06.03.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	06.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 650
Kokku	320 752

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 650
Kokku	320 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	2214279	32.30%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	2201125	32.11%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	1432666	20.90%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	540000	7.88%	Ei
Muude jookide hulgimüük	46342	383500	5.59%	Ei
Muude kodutarvete hulgimüük	4649	47700	0.70%	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