

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänav a nimi, Kalmistu tee 26

linn: Tallinn

postisihthnumber: 11216

maakond: Harju maakond

telefon: 677 13 70

faks: 677 13 71

e-posti aadress: info@interaltus.ee

veebilehe aadress: www.interaltus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Tulumaks	20
Lisa 25 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

OÜ Interaltus majandustegevusele ja tulemustele avaldasid 2010. a. olulist mõju järgmised välised ja sisemised asjaolud:

seoses majandussurutisega suurenes jaekaubanduse poolne surve hulgihindade langetamiseks, samal ajal kui põhiliste toorainete hinnad maailmaturul eriti ei langenud ning tootjad oma hindu ei alandanud. Samuti on majanduslanguse tulemusel vähenenud oluliselt inimeste ostuvõime ning see mõjutas oluliselt firma 2010. a. majandustulemusi.

Ettevõtte müügitulu vähenes, kuid kasum natuke suurenes seoses firma tegevuskulude kärpimisega. .

Tulud, kulud ja kasum

2010. a. kujunes ettevõtte müügituluks 98 miljonit krooni, mis oli 12,0% vähem võrreldes eelnenud aastaga. Ettevõtte brutokasumiks kujunes 22,5 miljonit krooni, ärikasumiks 3,8 miljonit krooni ja puhaskasumiks 2,4 miljonit krooni.

Finantsuhtarvud			
	2010.a.	2009.a.	
Müügitulu	98 367 114	111 796 638	
Tulu muutus	-12,00%	-17,79%	
Brutokasumi määr	22,80%	23,08%	
Puhaskasum	2 373 470	2 201 067	
Kasumi muutus	7,80%	-61,10%	
Müügikäibe puhasrentaablus	2,40%	1,97%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,27%	1,29%	
ROA (koguvara puhasrentaablus)	9,20%	8,04%	

ROE (omakapitali puhasrentaablus)	41,30%	35,55%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:			
müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2009 x 100			
brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu x 100			
kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 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

2010. a. kasutati Nordea Panga arvelduslaenu limiidiga kuni 6,5 miljoni krooni, AS-i Hansa Liising Eesti faktooringut limiidiga 2,5 miljonit krooni ja AS-i Nordea Finance Estonia faktooringut limiidiga 7,0 miljonit krooni.

Personal ja palgakulud

OÜ Interaltus keskmine töötajate arv 2010.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud koos maksudega moodustasid nimetatud aastal 7 390,5 tuh.krooni, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 600 tuhat krooni.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2011 planeeritakse müügituluks 6,865 miljonit EUR ja brutokasumiks 1,608 miljonit EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	637 111	860 506	2
Nõuded ja ettemaksed	11 096 180	11 424 334	3
Varud	13 813 128	14 892 994	8
Kokku käibevara	25 546 419	27 177 834	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	248 393	196 749	9
Kokku põhivara	248 393	196 749	9
Kokku varad	25 794 812	27 374 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 209 435	6 946 777	11
Võlad ja ettemaksed	9 841 188	14 057 087	12
Kokku lühiajalised kohustused	20 050 623	21 003 864	
Kokku kohustused	20 050 623	21 003 864	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 000 000	1 000 000	15
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 970 719	2 769 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 373 470	2 201 067	
Kokku omakapital	5 744 189	6 370 719	
Kokku kohustused ja omakapital	25 794 812	27 374 583	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	98 367 114	111 796 638	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-75 911 429	-85 988 537	18
Brutokasum (-kahjum)	22 455 685	25 808 101	
Turustuskulud	-15 523 553	-18 666 953	19
Üldhalduskulud	-6 433 904	-6 525 158	20
Muud äritulud	3 296 591	3 596 569	17
Muud ärikulud	-17 732	-13 465	22
Ärikasum (-kahjum)	3 777 087	4 199 094	
Finantstulud ja -kulud	-606 149	-934 736	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 170 938	3 264 358	
Tulumaks	-797 468	-1 063 291	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 373 470	2 201 067	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 777 087	4 199 094	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 063	192 245	9
Muud korrigeerimised	-198 856		
Kokku korrigeerimised	-42 793	192 245	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	866 149	6 531 387	
Varude muutus	1 079 866	1 475 717	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 317 165	-1 100 963	
Makstud intressid	-415 933	-934 736	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 196 202	-1 063 291	
Kokku rahavood äritegevusest	1 751 009	9 299 453	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-207 707	-89 153	
Antud laenud	-610 000		
Antud laenude tagasimaksed	80 000		
Laekunud intressid	644		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-737 063	-89 153	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	3 262 659	-4 084 585	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-54 683	
Makstud dividendid	-4 500 000	-5 000 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest		60 875	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 237 341	-9 078 393	
Kokku rahavood	-223 395	131 907	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	860 506	728 599	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-223 395	131 907	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	637 111	860 506	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	1 000 000	400 000	6 769 652	8 169 652
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 201 067	2 201 067
Makstud dividendid			-4 000 000	-4 000 000
31.12.2009	1 000 000	400 000	4 970 719	6 370 719
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 373 470	2 373 470
Makstud dividendid			-3 000 000	-3 000 000
31.12.2010	1 000 000	400 000	4 344 189	5 744 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2010.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 kroonides. OÜ Interaltus 2009 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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga 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 10 000 krooni 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 "müügiototel 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordi vahendid	5
Arvutid	2-3
Muu põhivara	2-4

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 ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital. Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	15 524	47 396
Arvelduskontod	621 587	813 110
Kokku raha	637 111	860 506

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 522 901	10 959 325	4
Ostjatelt laekumata arved	10 522 901	11 005 734	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-46 409	
Muud nõuded	537 996	434 128	6
Laenunõuded			
Intressinõuded			
Viitlaekumised			
Ettemaksed	35 283	30 881	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	11 096 180	11 424 334	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	10 522 901	11 005 734	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-46 409	
Kokku nõuded ostjate vastu	10 522 901	10 959 325	3
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-46 409		
Lootusetuks tunnistatud nõuded	46 409		

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2010. a. kuludesse kantud pole ja ebatõenäolisteks peetud arveid laekunud ka pole. 2009.a. ebatõenäoline võlg 46409.-krooni, otsustati tunnistada lootusetuks, kuna võlgnik ei oma vara.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	664 557	1 063 291
Käibemaks	1 160 674	896 870
Üksikisiku tulumaks	158 281	156 075
Erisoodustuse tulumaks	8 654	2 567
Sotsiaalmaks	299 267	294 199
Kohustuslik kogumispension	7 887	2 878
Töötuskindlustusmaksed	32 002	30 604
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 331 322	2 446 484

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	530 000	530 000			25
Intressinõuded	7 996	7 996			25
Kokku muud nõuded	537 996	537 996			3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	60 875	60 875			
Viitlaekumised	341 226	341 226			
Muud nõuded	32 027	32 027			
Kokku muud nõuded	434 128	434 128			3

Laen on väljastatud OÜ Vinicom Trade/11486566/lepingu alusel. Intressimäär 2010.a. oli 2%.

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	23 383	23 383			
Muud makstud ettemaksed	11 900	11 900			
Kokku ettemaksed	35 283	35 283			3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	10 983	10 983			
Muud makstud ettemaksed	19 898	19 898			
Kokku ettemaksed	30 881	30 881			3

Ettemakseid on tasutud 2011.a. kindlustuste eest ja teenuste eest, mida osutatakse 2011.a.

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	13 264 803	14 567 111
Ettemaksed varude eest	548 325	325 883
Kokku varud	13 813 128	14 892 994

Ettevõtte laos hoitakse 2 firma kaupu. Kaubad on laos vastutaval hoiul, lepingute alusel.

OÜ Vinicom Trade kaupa oli 610 529.- EEK väärtuses.

OÜ Collection Team kaupa oli 143 672.- EEK väärtuses.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	746 475	216 010	962 485	855 059	1 817 544
Akumuleeritud kulum	-528 295	-144 683	-672 978	-844 725	-1 517 703
Jääkmaksumus	218 180	71 327	289 507	10 334	299 841
Ostud ja parendused		22 100	22 100	67 053	89 153
Amortisatsioonikulu	-107 024	-65 818	-172 842	-19 403	-192 245
31.12.2009					
Soetusmaksumus	746 475	124 900	871 375	922 113	1 793 488
Akumuleeritud kulum	-635 319	-97 291	-732 610	-864 129	-1 596 739
Jääkmaksumus	111 156	27 609	138 765	57 984	196 749
Ostud ja parendused		207 707	207 707		207 707
Muud ostud ja parendused		207 707	207 707		207 707
Amortisatsioonikulu	-66 696	-45 569	-112 265	-43 798	-156 063
31.12.2010					
Soetusmaksumus	746 475	253 457	999 932	922 113	1 922 045
Akumuleeritud kulum	-702 015	-63 710	-765 725	-907 927	-1 673 652
Jääkmaksumus	44 460	189 747	234 207	14 186	248 393

Bilansist on välja kantud 75450.- krooni väärtuses amortiseeritud arvuteid.

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	457 678	568 540
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	181 198	404 081
1-5 aasta jooksul	70 727	279 893

Kasutusrendi lepingud on sõlmitud ettevõtluses kasutatavatele sõiduautodele.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Faktooringleping, Swedbank	1 644 963	1 644 963			4,38	EEK	18.12.2011.
Faktooringleping, Nordea Pank	3 702 933	3 702 933			3,0	EEK	01.12.2011.
Arvelduskrediit, Nordea Pank	4 861 539	4 861 539			2,85	EEK	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	10 209 435	10 209 435					
Laenukohustused kokku	10 209 435	10 209 435					
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Faktooringleping, Swedbank	414 759	414 759			4,38	EEK	18.12.2010.
Faktooringleping, Nordea Pank	675 969	675 969			3,0	EEK	01.12.2010.
Arvelduskrediit	5 856 049	5 856 049			2,85	EEK	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	6 946 777	6 946 777					
Laenukohustused kokku	6 946 777	6 946 777					

OÜ Interaltus ja Swedbank Liising AS-i vahel jätkus faktooringleping, mille alusel kasutati 2010.a. faktooringulimiiti 2,5 miljonit krooni ulatuses. Swedbank Liising AS poolt finantseeritud arvete jääk seisuga 31.12.2010. oli 1 644 963 krooni.

Liisingu intressi marginaal oli 3,5% ja baasintress 0,88%. Alates 2011.a. loetakse intressimääraks Euro 3 kuu EURORIBOR + 3,5% aastas.

OÜ Interaltus ja Nordea Finance Estonia AS-i vahel jätkus faktooringleping, mille alusel kasutati 2010.a. faktooringulimiiti kuni 7,0 miljonit krooni.

Nordea Finance Estonia AS-i poolt finantseeritud arvete jääk seisuga 31.12.2010.a. oli 3 702 933 krooni. Liisingu intressi marginaal oli 3,0%, millele lisandus Nordea Panga iga päev noteeritud arveldislaenu baasmäär. Alates 2011.a. võetakse intressimäära arutamise aluseks EONIA + intressi marginaal 3,0%.

OÜ Interaltus ja Nordea Panga vahel sõlmiti 2006.a. arvelduskrediidi leping

6,5 miljoni krooni ulatuses, millest 2010.a. lõpuks oli kasutatud 4 861 539 krooni. Intress oli 2,85%. Arvelduskrediidi tagatiseks oli kommertspant laenusaaja varadele:

1 170 000.-krooni väärtuses/Aedvilja tn.1-2, Tallinn/.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 648 703	7 207 531	13
Võlad töövõtjatele	357 783	403 072	14
Maksuvõlad	2 331 322	2 446 484	5
Muud võlad	2 500 000	4 000 000	
Dividendivõlad	2 500 000	4 000 000	
Saadud ettemaksed	3 380		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 841 188	14 057 087	

Muud võlad 2 500 000 krooni on 2010.a. väljamaksmata dividendid.

Saadud ettemaksed on ostjate ettemaksed.

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kaubatarnijad	3 457 229	4 940 699	
Kaubatransportijad	276 240	411 247	
Teenustevõlad	915 234	1 855 585	
Kokku võlad tarnijatele	4 648 703	7 207 531	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	357 783	357 572	
Puhkustasude kohustus	0	45 500	
Kokku võlad töövõtjatele	357 783	403 072	12

Puhkusekohustusi 2011.a. ei jäänud ja puhkustasu reserv likvideeriti.

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	1 000 000	1 000 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus OÜ Interaltus osakapital seisuga 31.12.2010. koosneb 1 osast nimiväärtusega 1 000 000 krooni, mille eest on täielikult tasutud. OÜ Interaltus jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 4 344 189.- /2009: 4 970 719.-/krooni. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 3 431 909.- /2009: 3 926 868.-/ krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 912 280.- /2009: 1 043 851.-/ krooni.		

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 080 492	111 649 940
Läti	253 638	146 698
Rootsi	32 984	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	98 367 114	111 796 638
Kokku müügitulu	98 367 114	111 796 638
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kauba müük	98 065 024	111 448 868
Taara müük	302 090	347 770
Kokku müügitulu	98 367 114	111 796 638

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Rendi- ja üüritulu	134 488	64 010
Reklaami ja turundusteenused Eestis	35 903	205 912
Reklaami ja turundusteenused välismaa ettevõtetele	2 617 911	2 685 005
Tarnijate poolt makstud turundustasud	456 449	438 689
Muud	51 840	202 953
Kokku muud äritulud	3 296 591	3 596 569

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	75 911 429	85 988 537
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	75 911 429	85 988 537

Lisa 19 Turustuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	1 615 178	2 232 217
Energia	388 486	378 438
Transpordikulud	2 419 235	2 053 081
Logistikakulud	363 501	430 748
Mitmesugused bürookulud	109 271	45 234
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	39 541	4 483
Tööjõukulud	3 468 050	3 765 301
Amortisatsioonikulu	66 696	107 024
Reklaamikulud	4 007 267	3 986 232
Kaubanduskulud	3 046 328	5 280 230
Muud		383 965
Kokku turustuskulud	15 523 553	18 666 953

Lisa 20 Üldhalduskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	155 800	182 400
Energia	51 945	51 186
Transpordikulud	1 025 344	1 165 849
Mitmesugused bürookulud	616 602	517 496
Lähetuskulud	164 322	164 303
Koolituskulud	43 947	112 979
Tööjõukulud	3 922 442	3 884 183
Amortisatsioonikulu	89 367	85 221
Muud	364 135	361 541
Kokku üldhalduskulud	6 433 904	6 525 158

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	5 403 981	5 623 656
Sotsiaalmaksud	1 853 408	1 910 913
Erisoodustused ja nende maksud	126 400	114 915
Haigustasu	6 703	
Kokku tööjõukulud	7 390 492	7 649 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	30

Kuna puhkustasude maksmise kohustust 2011.a. ei jäänud, vähendati eelnevatel aastatel olnud puhkuse reservi 45 500.- krooni võrra. Seega vähenesid nimetatud summa võrra tööjõukulud.

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 042	
Muud maksud	8 598	8 442
Annetused, kingitused	8 092	5 023
Kokku muud ärikulud	17 732	13 465

Muud maksud on liikmemaksud Eesti Maksumaksjate Liidule ja Eesti Kaubandus-Tööstuskojale, riigilõivud ja Tallinna müügitaks 105 krooni.

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-415 934	-736 665
Intressikulu laenudelt	-238 501	-359 680
Intressikulu kapitalirendilt		-1 025
Muud intressikulud	-177 433	-375 960
Muud finantstulud ja -kulud	8 640	16 423
Faktooringu kulud	-198 855	-214 494
Kokku finantstulud ja -kulud	-606 149	-934 736

Nordea Panga faktooringukulud olid 130 738.- EEK ja intress 103 198.-EEK. Swedbank Faktooringu kulud olid 68 117.- EEK ja intress 74 235.-EEK.

Muud finantstulud olid Swedbangalt saadud intress 644.-EEK ja OÜ Vinicom laenu intress 7996.- EEK.

Lisa 24 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000 000	797 468	4 000 000	1 063 291
Kokku	3 000 000	797 468	4 000 000	1 063 291

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	537 996

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	111 766

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	600 000	600 000

Nõudeks on antud laen ja intress 537 966.- EEK firmale OÜ Vinicom Trade.

Vinicom Trade OÜ-le on renditud möödunud aasta jooksul laopinda lepingu alusel ja osutatud raamatupidamisteenust 103 770.- EEK väärtuses ning arvestatud intresse antud laenult 7996.- EEK.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	27.05.2011
ARVO KÕRGE	Juhatuse liige (juhataja)	27.05.2011
ERIK KÕRGE	Juhatuse liige	30.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 20, 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 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 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Karin Teder

Vandeaudiitori number 90

KMRA Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

Tammsaare tee 47

11316 Tallinn

31.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	31.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 970 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 373 470
Kokku	4 344 189
Jaotamine	
Dividendideks	2 034 058
Kokku	2 034 058

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 970 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 373 470
Kokku	4 344 189
Jaotamine	
Dividendideks	2 034 058
Kokku	2 034 058

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	37982914	38.61%	Jah
Suhkru, ?okolaadi, kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	27343473	27.80%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	19366503	19.69%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	8511700	8.65%	Ei
Muude jookide hulgimüük	46342	5143158	5.23%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	8233	0.01%	Ei
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	8158	0.01%	Ei
Portselani ja klaastoodete hulgimüük	46441	2975		Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Kõrge	35507220252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000000 EEK

Sidevahendid

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