

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänava/talu nimi, Kalmistu tee 26
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 11216

maakond: Harju maakond

telefon: +372 677 13 70

faks: +372677 13 71

e-posti aadress: info@interaltus.ee

veebilehe aadress: www.interaltus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Ettemaksed	13
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 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 2009. 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 2009. a. majandustulemusi.

Ettevõtte müügitulu ja kasum vähenesid.

Tulud, kulud ja kasum

2009. a. kujunes ettevõtte müügituluks 112 miljonit krooni, mis oli 17,8% vähem võrreldes eelnenud aastaga. Ettevõtte brutokasumiks kujunes 25,8 miljonit krooni, äriksumiks 4,20 miljonit krooni ja puhaskasumiks 2,20 miljonit krooni.

Finantsuhtarvud

	2009.a.	2008.a.
Müügitulu	111 796 638	135 983 004
Tulu muutus	-17,79%	19,31%
Brutokasumi määr	23,08%	23,16%
Puhaskasum	2 201 067	5 659 650
Kasumi muutus	-61,10%	6,78%
Müügikäibe puhasrentaablus	1,97%	4,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,29	1,29
ROA (koguvara puhasrentaablus)	8,04%	15,98%
ROE (omakapitali puhasrentaablus)	34,55%	69,28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 x 100
- brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu x 100
- kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 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

2009. 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 2009.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud koos maksudega moodustasid nimetatud aastal 7 649,5 tuh.krooni, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 600 tuhat krooni.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2010 planeeritakse müügituluks 120 miljonit krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- OÜ Interaltus 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Interaltus 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.-31.12.2009 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Interaltus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	860 506	728 599	2
Nõuded ja ettemaksed	11 424 334	17 955 721	3
Varud	14 892 994	16 368 711	8
Kokku käibevara	27 177 834	35 053 031	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	60 875	3
Materiaalne põhivara	196 749	299 841	9
Kokku põhivara	196 749	360 716	9
Kokku varad	27 374 583	35 413 747	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 946 777	11 086 045	11
Võlad ja ettemaksed	14 057 087	16 158 050	12
Kokku lühiajalised kohustused	21 003 864	27 244 095	
Kokku kohustused	21 003 864	27 244 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 000 000	1 000 000	15
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 769 652	1 110 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 201 067	5 659 650	
Kokku omakapital	6 370 719	8 169 652	
Kokku kohustused ja omakapital	27 374 583	35 413 747	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	111 796 638	135 983 004	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-85 988 537	-104 485 850	18
Brutokasum (-kahjum)	25 808 101	31 497 154	
Turustuskulud	-18 666 953	-19 313 813	19
Üldhalduskulud	-6 525 158	-7 477 178	20
Muud äritulud	3 596 569	3 849 647	17
Muud ärikulud	-13 465	-43 543	22
Äriksaum (-kahjum)	4 199 094	8 512 267	
Finantstulud ja -kulud	-934 736	-1 257 680	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 264 358	7 254 587	
Tulumaks	-1 063 291	-1 594 937	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 201 067	5 659 650	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 199 094	8 512 267	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	192 245	401 702	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist		10 592	9
Kokku korrigeerimised	192 245	412 294	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 531 387	-2 692 932	3
Varude muutus	1 475 717	-2 825 460	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 100 963	2 938 782	12
Makstud intressid	-934 736	-1 257 680	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 063 291	-1 594 937	
Kokku rahavood äritegevusest	9 299 453	3 492 334	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-89 153	-97 656	9
Antud laenude tagasimaksed		2 360 875	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-89 153	2 263 219	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-4 084 585	-1 514 357	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-54 683	-92 339	11
Makstud dividendid	-5 000 000	-1 000 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	60 875		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		-3 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 078 393	-5 606 696	
Kokku rahavood	131 907	148 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	728 599	579 742	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131 907	148 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	860 506	728 599	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	4 000 000	400 000	7 110 002	11 510 002
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 659 650	5 659 650
Makstud dividendid			-6 000 000	-6 000 000
Muud muutused omakapitalis	-3 000 000			-3 000 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2009.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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 "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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5
Muu inventar	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 õiglasest 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.

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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	47 396	59 222
Arvelduskontod	813 110	669 377
Kokku raha	860 506	728 599

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 959 325	17 826 693	4
Muud lühiajalised nõuded	434 128	73 844	5
Ettemaksed	30 881	55 184	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	11 424 334	17 955 721	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	11 005 734	17 873 102	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 409	-46 409	
Kokku nõuded ostjate vastu	10 959 325	17 826 693	4

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2009. a. kuludesse kantud pole ja ebatõenäolisteks peetud arveid laekunud ka pole.

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 458	6 458		
Muud nõuded	67 386	67 386		
Kokku muud nõuded	73 844	73 844		

Muud nõuded koosnevad 2010.a. laekuvast tarnijate poolt makstavast tulust 341 226 krooni ja tarnija poolt tagastatavast maksest mittesaabunud kauba eest 32 027 krooni. Laenunõue 60 875 krooni on tarnijalt 2010.a. saadav 3. osamakse karastusjoogi müügiialuste eest.

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	28 724	28 724		
Muud makstud ettemaksed	26 460	26 460		
Kokku ettemaksed	55 184	55 184		

Ettemakseid on tasutud 2010.a. kindlustuste eest ja teenuste eest, mida osutatakse 2010.a.

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 329 114
Käibemaks	896 870	1 552 979
Üksikisiku tulumaks	77 952	187 273
Erisoodustuse tulumaks	2 567	4 552
Sotsiaalmaks	149 088	344 294
Kohustuslik kogumispension		14 441
Töötuskindlustusmaksed	15 613	8 099
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 304 394	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 446 484	3 440 752

Muud maksuvõlad 1 304 394 krooni on maksuametile deklareerimata järgmised maksuvõlad:

- ettevõtte tulumaks 1 063 291 krooni, 2008.a. välja maksmata dividendide tulumaks;
- üksikisiku tulumaks, jaanuaris väljamakstavatelt detsembri tasudelt 78 123 krooni;
- sotsiaalmaks, jaanuaris väljamakstavatelt detsembri tasudelt 145 111 krooni;
- kohustuslik kogumispension, jaanuaris väljamakstavatelt detsembri tasudelt 2 878 krooni;
- töötuskindlustusmaksed, jaanuaris väljamakstavatelt detsembri tasudelt 14 991 krooni.

Lisa 8 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
--	------------	------------

Müügiks ostetud kaubad	14 567 111	15 902 631
Ettemaksed varude eest	325 883	466 080
Kokku varud	14 892 994	16 368 711

Kokku varud kajastavad lattu ostetud ja bilansipäevaks edasimüümata kaupade summat soetusmaksumuses. Laojääk on viidud kooskõlla inventuuri tulemustega.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	757 067	265 825	1 022 892	825 580	1 848 472
Akumuleeritud kulum	-401 095	-162 674	-563 769	-670 224	-1 233 993
Jääkmaksumus	355 972	103 151	459 123	155 356	614 479
Ostud ja parendused		68 176	68 176	29 480	97 656
Amortisatsioonikulu	-127 200	-100 000	-227 200	-174 502	-401 702
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-10 592		-10 592		-10 592
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

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008

Kasutusrendikulu	568 540	677 059
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	404 081	458 996
1-5 aasta jooksul	279 893	294 231

Kasutusrendi lepingud on sõlmitud ettevõtluses kasutatavatele sõiduautodele.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Faktooringu kohustused	1 090 728	1 090 728		
Arvelduskrediit	5 856 049	5 856 049		
Lühiajalised laenud kokku	6 946 777	6 946 777		
Laenukohustused kokku	6 946 777	6 946 777		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Faktooringu kohustused	5 122 407	5 122 407		
Arvelduskrediit	5 908 955	5 908 955		
Lühiajalised laenud kokku	11 031 362	11 031 362		
Kapitalirendikohustused kokku	54 683	54 683		
Laenukohustused kokku	11 086 045	11 086 045		

OÜ Interaltus ja Swedbank Liising AS-i vahel jätkus faktooringuleping, mille alusel kasutati 2009.a. faktooringulimiiti 2,5 miljonit krooni. Swedbank Liising AS poolt finantseeritud arvete jääk seisuga 31.12.2009. oli 414 759 krooni.

OÜ Interaltus ja Nordea Finance Estonia AS-i vahel jätkus faktooringuleping, mille alusel kasutati 2009.a. faktooringulimiiti 7,0 miljonit krooni. Nordea Finance Estonia AS-i poolt finantseeritud arvete jääk seisuga 31.12.2009.a. oli 675 969 krooni.

OÜ Interaltus ja Nordea Panga vahel sõlmiti 2006.a. arvelduskrediidi leping 6,5 miljoni krooni ulatuses, millest 2009.a. lõpuks oli kasutatud 5 856 049 krooni. Kapitalirendi leping lõppes 2009.a. jooksul ja uusi pole sõlmitud.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 207 531	7 195 062	
Võlad töövõtjatele	403 072	521 980	
Maksuvõlad	2 446 484	3 440 752	7
Muud võlad	4 000 000	5 000 000	
Saadud ettemaksed		256	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 057 087	16 158 050	

Muud võlad 4 000 000 krooni on 2008.a. väljamaksmata dividendid.

Lisa 13 Võlad tarnijatele (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kauba tarnijad	4 940 699	5 257 973
Kauba transportijad	411 247	454 932
Teenuste võlad	1 855 585	1 482 157
Kokku võlad tarnijatele	7 207 531	7 195 062

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	357 572	476 480
Puhkustasude kohustus	45 500	45 500
Kokku võlad töövõtjatele	403 072	521 980

Lisa 15 Osakapital (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	1 000 000	1 000 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		

Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	111 796 638	135 983 004
Kokku müügitulu	111 796 638	135 983 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kauba müük Eestis	111 302 170	135 450 322
Taara müük Eestis	347 770	514 736
Kauba müük Lätis	146 698	17 946
Kokku müügitulu	111 796 638	135 983 004

Lisa 17 Muud äritulud (kroonides)

	2009	2008
Rendi- ja üüritulu	64 010	48 770
Reklaami ja turundusteenused Eestis	205 912	187 084
Reklaami ja turundusteenused välismaal	2 685 005	3 389 861
Tarnijate poolt makstud turundustasud	438 689	118 634
Muud	202 953	105 298
Kokku muud äritulud	3 596 569	3 849 647

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

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	85 988 537	104 485 850
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	85 988 537	104 485 850

Lisa 19 Turustuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	2 232 217	2 228 866
Energia	378 438	340 405
Transpordikulud	2 053 081	2 441 921
Logistikakulud	430 748	313 685
Mitmesugused bürookulud	45 234	78 405
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 483	51 465
Tööjõukulud	3 765 301	3 952 164
Amortisatsioonikulu	107 024	127 200
Reklaamikulud	3 986 232	4 070 535
Kaubanduskulud	5 280 230	5 337 044
Muud	383 965	372 123

Kokku turustuskulud	18 666 953	19 313 813
----------------------------	-------------------	-------------------

Lisa 20 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	182 400	182 400
Energia	51 186	51 458
Transpordikulud	1 165 849	1 262 915
Mitmesugused bürookulud	517 496	545 517
Lähetuskulud	164 303	264 365
Koolituskulud	112 979	92 701
Tööjõukulud	3 884 183	4 260 444
Amortisatsioonikulu	85 221	274 502
Muud	361 541	542 876
Kokku üldhalduskulud	6 525 158	7 477 178

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	5 623 656	6 085 242
Sotsiaalmaksud	1 910 913	2 043 626
Erisoodustused ja nende maksud	114 915	83 740
Kokku tööjõukulud	7 649 484	8 212 608

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kohalikud maksud	8 442	8 790
Annetused, kingitused	5 023	34 753
Kokku muud ärikulud	13 465	43 543

Muud maksud on liikmemaksud Eesti Maksumaksjate Liidule ja Eesti Kaubandus-Tööstuskojale ning riigilõivud. Annetusi on tehtud 5 023 krooni eest.

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-736 665	-1 020 532

Intressikulu laenudelt	-359 680	-521 456
Intressikulu kapitalirendilt	-1 025	-6 740
Muud intressikulud	-375 960	-492 336
Muud finantstulud ja -kulud	16 423	8 702
Faktooringukulud	-214 494	-245 850
Kokku finantstulud ja -kulud	-934 736	-1 257 680

Lisa 24 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	4 000 000	1 063 291
Kokku	4 000 000	1 063 291

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	600 000	600 000

Seotud osapooltega 2009.a. tehinguid toimunud pole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO KÕRGE	Juhatuse liige (juhataja)	31.03.2010
ERIK KÕRGE	Juhatuse liige	31.03.2010
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	31.03.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikele.

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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 1 kuni 36, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Interaltus finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tamara Loog

Tunnistus nr.10

OÜ Arekto

Audiitorettevõtja tegevuloo number 182

Tallinn

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 31.03.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA LOOG	Audiitor	31.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 769 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 201 067
Kokku	4 970 719
Jaotamine	
Dividendideks	3 000 000
Kokku	3 000 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 769 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 201 067
Kokku	4 970 719
Jaotamine	
Dividendideks	3 000 000
Kokku	3 000 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	54317166	48.59%	Jah
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	21393235	19.14%	Ei
Suhkru, ?okolaadi, kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	20743729	18.55%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	9670482	8.65%	Ei
Muude jookide hulgimüük	46342	5583662	4.99%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	42264	0.04%	Ei
Portselani ja klaastoodete hulgimüük	46441	18323	0.02%	Ei
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	14025	0.01%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	13752	0.01%	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
E-posti aadress	info@interaltus.ee
Faks	+372 6771371
Telefon	+372 6771370
Telefon	+372 6771372