

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Interalia

registrikood: 10551468

tänavatalu nimi, Vahe 21-6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80031

maakond: Pärnu maakond

telefon: 4431787

faks: 4432277

e-posti aadress: interalia@hotmail.ee

veebilehe aadress:

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Muud ärikulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2009.a

2009. aastal oli OÜ Interalia käive 11,7 miljonit krooni. 75 % ulatuses tegeleti puhastusteenuse osutamisega, 24 % ulatuses hoonete remondi-, haldus- ja hooldusteenusega, 1 % ulatuses ruumide rendileandmisega..

Käibe kasvu 2010.aastaks ei prognoosita.

2009.aastal soetati hoone büroo ja teenuste pakkumise ruumideks.

2009.aastal planeeritakse vajalike seadmete soetamist 30000 krooni eest.

2009.aastal viidi läbi firmasiseselt töötajate koolitamist, sama kavatsetakse jätkata ka 2010.aastal..

2009.aasta lõpus oli ettevõttes põhikohaga töötajaid 94.

Palgafondi suuruseks oli 7390688 krooni, sh sotsiaalmaks 1871409 krooni ja tööandja

töötuskindlustumaks 53965 krooni.

Tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksuga oli 257096 krooni. Juhatuse liige sai töölepingu alusel tasusid koos sotsiaalmaksuga 174607 krooni, juhatusel liikme tasusid ta ei saanud.

Peamised finantssuhtarvud

	2008	2009
Müügitulu (tuh kr)	13362	11718
Tulu kasv	35%	-12%
Brutokasumi määr	1%	5%
Puhaskasum (tuh kr)	1408	566
Kasumi kasv	126%	-60%
Puhasrentaablus	11%	5%
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	3,67	3,03
ROA	26%	10%
ROE	34%	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $\frac{\text{müügitulu 2009} - \text{müügitulu 2008}}{\text{müügitulu 2008}} \times 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\frac{\text{brutokasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$
- Kasumi kasv (%) = $\frac{\text{puhaskasum 2009} - \text{puhaskasum 2008}}{\text{puhaskasum 2008}} \times 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$
- ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} \times 100$
- ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \times 100$

.....

Marja Slugen

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Interalia 2009.a esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilanssi kuupäeva 31.12.2009.a ja aruande koostamiskuupäeva 31.03.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Interalia jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Pärnus, 31.03.2010.a

.....

Marja Slugen

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 512 596	3 723 337	2
Nõuded ja ettemaksed	1 209 022	1 368 618	3
Varud	13 893	1 051	5
Kokku käibevara	3 735 511	5 093 006	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 171 651	403 354	6
Kokku põhivara	2 171 651	403 354	
Kokku varad	5 907 162	5 496 360	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 231 272	1 386 832	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 231 272	1 386 832	
Kokku kohustused	1 231 272	1 386 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 065 528	2 657 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	566 362	1 408 184	
Kokku omakapital	4 675 890	4 109 528	
Kokku kohustused ja omakapital	5 907 162	5 496 360	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	11 718 358	13 362 984	6
Muud äritulud	1 646	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 987 385	-2 662 658	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 588 501	-1 514 450	
Tööjõukulud	-7 390 688	-7 728 347	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-177 085	-46 524	
Muud ärikulud	-14 394	-8 480	9
Ärikasum (-kahjum)	561 951	1 402 525	
Finantstulud ja -kulud	4 411	5 659	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	566 362	1 408 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	566 362	1 408 184	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	561 951	1 402 525
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	177 085	46 524
Kokku korrigeerimised	177 085	46 524
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	146 754	-213 596
Varude muutus		10 246
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-155 560	277 706
Laekunud intressid	4 411	5 659
Kokku rahavood äritegevusest	734 641	1 529 064
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 945 382	-99 824
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 945 382	-99 824
Kokku rahavood	-1 210 741	1 429 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 723 337	2 294 097
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 210 741	1 429 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 512 596	3 723 337

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 657 344	2 701 344
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 408 184	1 408 184
31.12.2008	40 000	4 000	4 065 528	4 109 528
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			566 362	566 362
31.12.2009	40 000	4 000	4 631 890	4 675 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist

võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

* hooned 8 %

* masinad ja seadmed 40 %

* tööriistad ja inventar 40 %

* sõidukid 20 %

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Netokäive.

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt teenuse omandiõiguse üleminekul müüjalt ostjale.

Reservide moodustamine.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Interallia moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled.

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Interalia olulist mõju omavad osanikud;
- Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- Juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	584 865	211
Arvelduskontod	1 927 731	3 723 126
Kokku raha	2 512 596	3 723 337

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 205 076	1 365 198
Muud nõuded	1 056	3 420
Ettemaksed	2 890	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 209 022	1 368 618

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks		74 408		153 717
Üksikisiku tulumaks		102 149		133 952
Erisoodustuse tulumaks		1 650		0
Sotsiaalmaks		285 526		318 294
Kohustuslik kogumispension		2 254		10 643
Töötuskindlustusmaksed		29 978		7 542
Maamaks		0		0
Aktsiisimaks		0		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0		0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		495 965		624 148

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed varude eest	13 893	1 051
Kokku varud	13 893	1 051

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007								
Soetusmaksumus	67 900	120 000	760 249	252 366	1 012 615	207 675	207 675	1 408 190
Akumuleeritud kulum	0	-72 000	-740 467	-245 669	-986 136			-1 058 136
Jääkmaksumus	67 900	48 000	19 782	6 697	26 479	207 675	207 675	350 054
Ostud ja parendused			34 754	65 070	99 824			99 824
Muud ostud ja parendused			34 754	65 070	99 824			99 824
Amortisatsioonikulu		-9 600	-10 886	-26 038	-36 924			-46 524
31.12.2008								
Soetusmaksumus	67 900	120 000	795 003	242 569	1 037 572	207 675	207 675	1 433 147
Akumuleeritud kulum	0	-81 600	-751 353	-196 840	-948 193	0		-1 029 793
Jääkmaksumus	67 900	38 400	43 650	45 729	89 379	207 675	207 675	403 354
Ostud ja parendused	170 474	1 553 804	221 104		221 104			1 945 382
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	170 474	1 553 804						1 724 278
Muud ostud ja parendused			221 104		221 104			221 104
Amortisatsioonikulu		-133 908	-17 149	-26 028	-43 177			-177 085
31.12.2009								
Soetusmaksumus	238 374	1 673 804	1 016 108	242 569	1 258 677	207 675	207 675	3 378 530
Akumuleeritud kulum	0	-215 508	-768 503	-222 868	-991 371	0	0	-1 206 879
Jääkmaksumus	238 374	1 458 296	247 605	19 701	267 306	207 675	207 675	2 171 651

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	142 238	137 120	
Võlad töövõtjatele	593 069	625 564	8
Maksuvõlad	495 965	624 148	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 231 272	1 386 832	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	340 259	346 574
Puhkuse reserv	251 233	278 990
Kohtutäituri nõue	1 577	0
Kokku võlad töövõtjatele	593 069	625 564

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 718 358	13 362 984
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	11 718 358	13 362 984
Kokku müügitulu	11 718 358	13 362 984
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Puhastusteenus	8 848 986	9 407 243
Haldusteenus	2 776 217	3 936 429
Transporditeenus	29	2 363
Ruumide rent	93 126	16 949
Kokku müügitulu	11 718 358	13 362 984

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
vanametalli müük	1 646	0
Kokku muud äritulud	1 646	

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	5 063 236	5 373 519
Sotsiaalmaksud	1 925 374	1 927 049
Puhkusetasud	399 892	427 779
Töövõimetushüvitised	2 186	0
Kokku tööjõukulud	7 390 688	7 728 347
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	55

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
erisoodustuse kulud	9 123	5 599
riigilõivud	0	128
kohalikud maksud	5 271	2 753
Kokku muud ärikulud	14 394	8 480

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Intermedia (registrikood: 10551468) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJA SLUGEN	Juhatuse liige	07.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan Intermedia OÜ 2009. majandusaasta aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interallia osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Interallia 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 5 kuni 15, 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 Interallia finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 07.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interalia (registrikood: 10551468) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	07.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 065 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	566 362
Kokku	4 631 890

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 065 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	566 362
Kokku	4 631 890
Jaotamine	
Kokku	4 631 890
Jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	8848986	75.51%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	2776217	23.69%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	93126	0.79%	Ei
Kolimisteenused	49421	29		Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marja Slugen	45207264216	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	interalia@hotmail.ee
Faks	+372 4432277
Telefon	+372 4431787