



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Alpek FL OÜ

registrikood: 11457530

tänavatalu nimi, Hoidla tee 9
maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75302

telefon: +372 5210116

e-posti aadress: veiko@alpek.ee

veebilehe aadress: www.alpek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	19
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Alpek FL OÜ põhitegevusalaks on porolooni detailide tootmine ja pehmemööbli tarvikute müük Eesti pehmemööbli- ja madratsitootjatele.

2018. aasta põhieesmärgiks oli olemasoleva kliendiosa säilitamine, uute klientide leidmine. Alpek FL OÜ klientideks on pehmemööbli- ja madratsitööstuse ettevõtted, kelle lõpptoodang eksporditakse 95% ulatuses (peamiselt ELi liikmesriikidesse).

2018. majandusaastal suurenes Alpek FL OÜ müügikäive 26,5%.

Alpek FL OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ega sotsiaalseid mõjusid tulenevalt ettevõtte väiksusest. Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

Suhtarv	2018	2017
Tulu kasv/-kahanemine	26,5%	20,0%
Kasumi kasv/-kahanemine	-55,9%	114,6%
Puhasrentaablus	0,4%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,07	1,21

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2018} - \text{müügitulu 2017}) / \text{müügitulu 2017} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2018} - \text{puhaskasum 2017}) / \text{puhaskasum 2017} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

2019. majandusaastaks näeb arengukava ja jooksev tegevusplaan ette kasvatada turuosa ning suurendada käibe- ja kasuminumbreid, leida uusi tarnijaid ja tõsta rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 802	144 593	
Nõuded ja ettemaksed	680 928	729 752	2
Varud	652 959	601 585	3
Kokku käibevarad	1 398 689	1 475 930	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 479	4 219	2
Materiaalsed põhivarad	186 841	205 540	4
Immateriaalsed põhivarad	129 297	1 426	5
Kokku põhivarad	320 617	211 185	
Kokku varad	1 719 306	1 687 115	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	602 161	473 916	8
Võlad ja ettemaksed	704 681	741 249	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 306 842	1 215 165	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	55 592	134 879	8
Kokku pikaajalised kohustised	55 592	134 879	
Kokku kohustised	1 362 434	1 350 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	12
Ülekurss	334 162	334 162	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389	-44 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 801	45 371	
Kokku omakapital	356 872	337 071	
Kokku kohustised ja omakapital	1 719 306	1 687 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	5 486 957	4 336 801	13
Muud äritulud	34 575	24 367	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 289 034	-3 537 842	14
Mitmesugused tegevuskulud	-324 918	-232 142	15
Tööjõukulud	-725 541	-446 014	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-73 018	-36 131	4,5
Muud ärikulud	-68 336	-48 104	
Ärikasum (kahjum)	40 685	60 935	
Intressikulud	-20 888	-15 569	
Muud finantstulud ja -kulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 801	45 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 801	45 371	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 685	60 935	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	73 018	36 131	4,5
Muud korrigeerimised	22 233	0	
Kokku korrigeerimised	95 251	36 131	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 983	-199 276	
Varude muutus	-51 374	-64 109	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-38 948	227 780	
Makstud intressid	-20 159	-15 046	
Kokku rahavood äritegevusest	53 438	46 415	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-182 190	-8 159	
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-182 186	-8 154	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	140 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-69 522	-101 228	
Arvelduskrediidi saldo muutus	160 890	33 733	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-42 411	-49 233	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	48 957	23 272	
Kokku rahavood	-79 791	61 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144 593	83 060	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-79 791	61 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 802	144 593	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 520	334 162	-44 982	291 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	45 371	45 371
31.12.2017	2 520	334 162	389	337 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 801	19 801
31.12.2018	2 520	334 162	20 190	356 872

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on kajastatud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alpek FL OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alpek FL OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel muutus esitusviis.

Varem kajastatud tegevusala: "Muude vahetoodete hulgemüük" oli ebatäpne, suurima lisandväärtuse annab Alpek FL OÜ-le tootmine.

Muudatus ei avaldanud mõju aastaaruandes esitatud numbrilistele näitajatele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar ja sisseseade	3 - 10
Masinad ja seadmed	5 - 14
Tarkvara	5

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

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

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Alates 01.01.2019 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80). Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019. a netodividendina välja maksta 1/3 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Alpek FL OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	647 726	647 726	0
Ostjatelt laekumata arved	673 167	673 167	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-25 441	-25 441	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	10	10	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 859	4 859	0
Muud nõuded	157	157	0
Viitlaekumised	157	157	0
Ettemaksed	32 655	28 176	4 479
Tulevaste perioodide kulud	25 476	25 476	0
Muud makstud ettemaksed	7 179	2 700	4 479
Kokku nõuded ja ettemaksed	685 407	680 928	4 479
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	704 644	704 644	0
Ostjatelt laekumata arved	704 644	704 644	0
Muud nõuded	90	90	0
Viitlaekumised	90	90	0
Ettemaksed	29 237	25 018	4 219
Tulevaste perioodide kulud	29 237	25 018	4 219
Kokku nõuded ja ettemaksed	733 971	729 752	4 219

Tulevaste perioodide kulude real kajastub ruumide rendi tagatisraha.

Muude makstud ettemaksete real kajastuvad renditud sõidukite sissemaksed.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	113 109	0
Lõpetamata toodang	37 160	0
Valmistoodang	70 239	0
Müügiks ostetud kaubad	366 483	536 717
Ettemaksed varude eest	65 968	64 868
Kokku varud	652 959	601 585

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus		401 922	401 922	47 960	449 882
Akumuleeritud kulum		-178 033	-178 033	-38 986	-217 019
Jääkmaksumus		223 889	223 889	8 974	232 863
Ostud ja parendused		2 599	2 599	5 560	8 159
Amortisatsioonikulu		-31 358	-31 358	-4 124	-35 482
31.12.2017					
Soetusmaksumus		404 521	404 521	53 520	458 041
Akumuleeritud kulum		-209 391	-209 391	-43 110	-252 501
Jääkmaksumus		195 130	195 130	10 410	205 540
Ostud ja parendused	11 560	1 400	12 960	9 830	22 790
Amortisatsioonikulu	-5 780	-30 154	-35 934	-5 555	-41 489
31.12.2018					
Soetusmaksumus	11 560	405 921	417 481	63 350	480 831
Akumuleeritud kulum	-5 780	-239 545	-245 325	-48 665	-293 990
Jääkmaksumus	5 780	166 376	172 156	14 685	186 841

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 245	3 245
Akumuleeritud kulum	-1 170	-1 170
Jääkmaksumus	2 075	2 075
Amortisatsioonikulu	-649	-649
31.12.2017		
Soetusmaksumus	3 245	3 245
Akumuleeritud kulum	-1 819	-1 819
Jääkmaksumus	1 426	1 426
Ostud ja parendused	159 400	159 400
Amortisatsioonikulu	-31 529	-31 529
31.12.2018		
Soetusmaksumus	162 645	162 645
Akumuleeritud kulum	-33 348	-33 348
Jääkmaksumus	129 297	129 297

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	32 777	21 711	11 066	0	2,500	EUR	15.06.2020	
AS SEB Liising	10 194	5 515	4 679	0	1,900	EUR	15.10.2020	
AS SEB Liising	59 883	20 036	39 847	0	2,500	EUR	15.11.2021	
AS SEB Liising	6 958	6 958			1,900	EUR	15.06.2019	
Kapitalirendikohustised kokku	109 812	54 220	55 592	0				8

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	3 267	3 267	0	0	1,884	EUR	15.09.2018	
AS SEB Liising	53 932	21 156	32 776	0	2,500	EUR	15.06.2020	
AS SEB Liising	15 604	5 410	10 194	0	1,900	EUR	15.10.2020	
AS SEB Liising	79 419	19 535	59 884	0	2,500	EUR	15.11.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	152 222	49 368	102 854	0				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	148 908	165 802
Kokku	148 908	165 802

Alpek FL OÜ rendib 2018.a.lõpus kapitalirenditingimustel AS SEB Liisingult 1 tõstukit, 1 sõidukit ja 2 tootmispinki.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017	Lisa nr
Kasutusrendikulu	128 962	110 564	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
12 kuu jooksul	118 755	0	15
1-5 aasta jooksul	124 482	0	15

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel äriruume ja transpordivahendeid.

Ruumide rendikulu aastas on 115,1 tuh.eurot.

AS Inbank Liisinguga on sõlmitud arvutite täisteenusliisingu leping 5 aastaks.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	415 916	415 916			2,25	EUR	28.02.2019	
Muud laenud	100 000	100 000			2,00	EUR	2019	17
AS SEB Pank	32 025	32 025			2,54	EUR	20.06.2019	
Lühiajalised laenud kokku	547 941	547 941						
Kapitalirendikohustised kokku	109 812	54 220	55 592	0				6
Laenukohustised kokku	657 753	602 161	55 592	0				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	255 026	255 026			2,20	EUR	28.02.2018	
Muud laenud	106 700	106 700			0 - 2	EUR	2018	
Lühiajalised laenud kokku	361 726	361 726						
Pikaajalised laenud								
AS SEB Pank	94 847	62 822	32 025	0	2,54	EUR	20.06.2019	
Pikaajalised laenud kokku	94 847	62 822	32 025	0				
Kapitalirendikohustised kokku	152 222	49 368	102 854	0				
Laenukohustised kokku	608 795	473 916	134 879	0				

AS SEB laenu tagatiseks on kommertsant Alpek FL OÜ vallasvarale summas 580,1 tuh.eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	509 245	509 245	
Võlad töövõtjatele	47 467	47 467	
Maksuvõlad	86 445	86 445	10
Muud võlad	3 283	3 283	
Intressivõlad	3 131	3 131	
Muud viitvõlad	152	152	
Saadud ettemaksed	8 241	8 241	
Tulevaste perioodide tulud	8 241	8 241	
Muu lühiajaline võlg	50 000	50 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	704 681	704 681	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	630 723	630 723	
Võlad töövõtjatele	35 141	35 141	
Maksuvõlad	70 641	70 641	10
Muud võlad	1 865	1 865	
Intressivõlad	1 261	1 261	
Muud viitvõlad	604	604	
Saadud ettemaksed	2 879	2 879	
Tulevaste perioodide tulud	1 595	1 595	
Muud saadud ettemaksed	1 284	1 284	
Kokku võlad ja ettemaksed	741 249	741 249	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		34 666	29 777
Üksikisiku tulumaks		16 027	13 216
Erisoodustuse tulumaks		957	389
Sotsiaalmaks		31 384	24 434
Kohustuslik kogumispension		1 588	1 365
Töötuskindlustusmaksed		1 823	1 460
Ettemaksukonto jääk	4 859		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 859	86 445	70 641

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	16 152	311
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 038	78
Kokku tingimuslikud kohustised	20 190	389

Lisa 12 Osakapital (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	3	2
Osakapital seisuga 31.12.2018:		
1 osa nimiväärtusega 2 016 eurot		
2 osa nimiväärtusega 252 eurot		

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 345 995	4 264 412
Soome	47 522	39 505
Itaalia	59 855	21 401
Taani	361	0
Läti	4 830	8 676
Leedu	28 394	2 627
Rootsi	0	180
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 486 957	4 336 801
Kokku müügitulu	5 486 957	4 336 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodangu müük	3 184 927	0
Muude vahetoodete hulgimüük	2 302 030	4 336 801
Kokku müügitulu	5 486 957	4 336 801

2017.a. majandusaasta aruandes kajastub toodangu müük "Muude vahetoodete hulgimüügi" real.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	3 365
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 207 085	3 473 452
Müügi eesmärgil ostetud teenused	81 949	61 025
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 289 034	3 537 842

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	128 061	110 564
Tööjõurent	9 514	0
Energia	38 380	15 019
Elektrienergia	19 346	15 019
Kütus	19 034	0
Veevarustusteenused	2 119	0
Mitmesugused bürookulud	11 285	11 383
Lähetuskulud	7 781	8 894
Koolituskulud	25	733
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	25 441	0
Turundus	804	3 906
Side ja IT kulud	9 735	2 445
Seadmete remont, - hooldus	22 575	21 776
Muud	69 198	57 422
Kokku mitmesugused tegevuskulud	324 918	232 142

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	530 231	323 715
Sotsiaalmaksud	178 502	108 795
Erisoodustused koos maksudega	16 807	13 504
Kokku tööjõukulud	725 540	446 014
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	18
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaattevõtja nimetus	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaattevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaattevõtja	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus kontserni emaattevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	103 130	101 103
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 700
Ivar Ilmjärv		

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Ivar Ilmjärv	6 700	0	2018

Ostud ja müügid

	2018		2017
	Ostud	Müügid	Ostud
Emaettevõtja	1 669	0	1 099
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	723

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	35 999	30 116

Aruandeperioodil ei ole antud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale muid olulisi soodustusi.

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2019.a. jaanuarist vahetus Alpek FL OÜ tegevjuht.
Uueks tegevjuhiks määrati Veiko Peldes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2019

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO PELDES	Juhatuse liige	12.08.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alpek FL OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Alpek FL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Alpek FL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Muu asjaolu

Käesoleva 2018.a raamatupidamise aastaaruande näol on tegemist muudetud 2018.a raamatupidamise aastaaruandega. Esialgsele 2018.a raamatupidamise aastaaruandele väljastasime 06.06.2019 kuupäevaga märkusteta sõltumatu vandeaudiitori aruande (ülevaatus). 2018.a raamatupidamise aastaaruande muutmise põhjused on esitatud käesoleva 2018.a raamatupidamise aastaaruande lisa 1 peatükis "Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused".

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

02.08.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	12.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 801
Kokku	20 190
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	389
Kokku	389

Otsustati dividende mitte maksta

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	3184927	58.05%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	2302030	41.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Ilmjärv	36506270273	Eesti	252 EUR (Lihtomand)
ITHAL Nõukoja aktsiaselts	10326754	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2016 EUR (Lihtomand)
Ergotex OÜ	10882413	Eesti	252 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5210116
E-posti aadress	veiko@alpek.ee
Veebilehe aadress	www.alpek.ee