

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Alpek FL OÜ

registrikood: 11457530

tänavaga nimi ja maja number: Hoidla tee 9

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75302

telefon: +372 6030274

faks: +372 6030275

e-posti aadress: ivar@alpek.ee, info@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	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Alpek FL PÜ tegevuseks on porolooni müük Eesti polstermööbli- ja madratsitootjatele.

2015 aasta põhieesmärgiks oli olemasoleva kliendiosa säilitamine, uute klientide hankimine ja tarvikute ostu-müügi arendamine. Poroloonitooret ostame sisse Euroopa Liidu ja Venemaa tootjatelt, pehmemööbli tarvikuid ostame sisse Euroopa Liidust ja Türgist.

Alpek FL OÜ klientideks on pehmemööbli- ja madratsitööstus, kelle lõpptoodang omakorda läheb 95% ulatuses Eestist välja Euroopa Liidu teistesse liikmesriikidesse.

2015. majandusaasta oli oma arengute poolest ootustele vastav. Kõige suuremad tellimusmahud olid kevadel kuni Jaanipäevani ja aasta teine pool alates septembrist. On stabiliseerunud pehmemööbli tarvikute hankijate baas ja põhiartiklid millele kontsentreerume, samuti on väljakujunenud kliendibaas selles osas.

Suurim muudatus majandusaastal 2015 oli porolooniploki müüginahku trasiline vähenemine kuna meie suur klient, kes ostis porolooniplokki Alpek FL OÜ-lt hakkas 2015 jaanuarist ostma porolooniplokke otse valajatelt (Alpek FL OÜ ei vala ise porolooniplokke). Vaatamata sellele segmendi kaotusele kasvas porolooniosakonna müük ca 2,5%, mis tähendab seda, et lisandväärtusega toodangu müügi maht kasvasa märgatavalt.

Tarvikute müük aastal 2015 suurenes ca 55%, müügi kasv suurenes tänu müüdava kauba nomenklatuuri- ja kliendibaasi suurenemisele. Tegime ka ettevalmistusi hangeteks Valgevenest, mis aitab meil suurendada müüki Eesti turule. Võtsime tarvikute osakonda juurde 2 müügi juhti, et tagada korralikku müügi- ja müügijärgset teenindust.

Alpek FL OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ega sotsiaalseid mõjusid kuna me oleme väike ettevõtte.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnunud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

Suhtarv	2015	2014
Tulu kasv %	12,0%	16,4%
Kasumi kasv/-kahanemine %	170,2%	-34,0%
Puhasrentaablus %	4,1%	1,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,44	1,42

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014 * 100$

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

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

Alpek FL OÜ töötajate keskmine arv oli 14 s.h. ka juhataja. Kokku arvestati 2015. aasta töötasu summas 243 697 eurot, s.h. juhataja töötasu 37 032 eurot.

2016. majandusaastaks näeb arengukava ja jooksev tegevusplaan ette kasvatada turuosa ning suurendada käibe- ja kasuminumbreid. Leida tarvikute osale uusi tarnijaid, arendada ja parendada tarvikute müügiosa ja müügitentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	115 866	151 449	
Nõuded ja ettemaksed	506 618	431 282	2
Varud	449 772	397 344	3
Kokku käibevara	1 072 256	980 075	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 815	2 084	2
Materiaalne põhivara	218 827	94 889	4
Immateriaalne põhivara	2 724	0	5
Kokku põhivara	224 366	96 973	
Kokku varad	1 296 622	1 077 048	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	341 700	294 202	8
Võlad ja ettemaksed	402 300	393 835	9
Kokku lühiajalised kohustused	744 000	688 037	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	259 064	227 484	8
Kokku pikaajalised kohustused	259 064	227 484	
Kokku kohustused	1 003 064	915 521	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	11
Ülekurss	334 162	334 162	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-207 155	-235 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 031	60 697	
Kokku omakapital	293 558	161 527	
Kokku kohustused ja omakapital	1 296 622	1 077 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 004 771	3 575 831	12
Muud äritulud	4 654	9 893	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 248 939	-2 966 797	13
Mitmesugused tegevuskulud	-201 507	-237 445	14
Tööjõukulud	-335 494	-260 484	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 956	-32 564	4,5
Muud ärikulud	-763	-14 647	
Kokku ärikasum (-kahjum)	185 766	73 787	
Intressikulud	-13 741	-13 096	
Muud finantstulud ja -kulud	6	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 031	60 697	
Tulumaks	-8 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 031	60 697	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	185 766	73 787	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 956	32 564	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	13 172	
Kokku korrigeerimised	36 956	45 736	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76 067	-103 225	
Varude muutus	-52 428	58 314	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 422	118 868	
Makstud intressid	-15 704	-155 921	
Kokku rahavood äritegevusest	94 945	37 559	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 548	-6 435	
Laekunud intressid	6	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 542	-6 429	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 416	302 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-72 061	-226 742	
Arvelduskrediidi saldo muutus	21 043	-23 968	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 384	-8 341	
Makstud dividendid	-32 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-112 986	42 949	
Kokku rahavood	-35 583	74 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	151 449	77 370	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 583	74 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115 866	151 449	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 520	334 162	-235 852	100 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	60 697	60 697
31.12.2014	2 520	334 162	-175 155	161 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	164 031	164 031
Makstud dividendid	0	0	-32 000	-32 000
31.12.2015	2 520	334 162	-43 124	293 558

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on kajastatud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alpek FL OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 -kohustused

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar ja sisseseade	3-14
Masinaid 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.

Finantskohustused

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 kuuluvas 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja põhikirjale moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga 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 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. 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.

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	481 345	481 345	0
Ostjatelt laekumata arved	481 468	481 468	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123	-123	0
Muud nõuded	5 318	5 318	0
Viitlaekumised	5 318	5 318	0
Ettemaksed	22 770	19 955	2 815
Tulevaste perioodide kulud	22 770	19 955	2 815
Kokku nõuded ja ettemaksed	509 433	506 618	2 815
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	412 214	412 214	0
Ostjatelt laekumata arved	413 588	413 588	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 374	-1 374	0
Muud nõuded	1 150	1 150	0
Viitlaekumised	1 150	1 150	0
Ettemaksed	20 002	17 918	2 084
Tulevaste perioodide kulud	20 002	17 918	2 084
Kokku nõuded ja ettemaksed	433 366	431 282	2 084

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	428 992	386 070	
Ettemaksed varude eest	20 780	11 274	
Kokku varud	449 772	397 344	
	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	15 191	73 791	13

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	195 037	195 037	73 532	268 569
Akumuleeritud kulum	-85 142	-85 142	-49 640	-134 782
Jääkmaksumus	109 895	109 895	23 892	133 787
Ostud ja parendused	0	0	6 435	6 435
Amortisatsioonikulu	-27 256	-27 256	-4 905	-32 161
Muud muutused	0	0	-13 172	-13 172
31.12.2014				
Soetusmaksumus	194 092	194 092	46 124	240 216
Akumuleeritud kulum	-111 453	-111 453	-33 874	-145 327
Jääkmaksumus	82 639	82 639	12 250	94 889
Ostud ja parendused	156 577	156 577	3 796	160 373
Amortisatsioonikulu	-33 002	-33 002	-3 433	-36 435
31.12.2015				
Soetusmaksumus	350 669	350 669	49 920	400 589
Akumuleeritud kulum	-144 455	-144 455	-37 307	-181 762
Jääkmaksumus	206 214	206 214	12 613	218 827

Aruandeperioodil soetati põhivara kapitalirendi tingimustel summas 146 070 eurot.

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 135	4 135
Akumuleeritud kulum	-3 732	-3 732
Jääkmaksumus	403	403
Amortisatsioonikulu	-403	-403
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	3 245	3 245
Amortisatsioonikulu	-521	-521
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 245	3 245
Akumuleeritud kulum	-521	-521
Jääkmaksumus	2 724	2 724

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	11 690	4 159	7 531	0	Euribor 3 k + 2.2% aastas	EUR	15.09.2018	
AS SEB Liising	94 630	20 082	74 548	0	Euribor 3 kuud +2.5	EUR	15.06.2020	
AS SEB Liising	32 109	11 199	20 910	0	Euribor 3 kuud +1.9	EUR	15.10.2020	
Kapitalirendikohustused kokku	138 429	35 440	102 989	0				8

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	15 749	4 059	11 690	0	Euribor 3 k + 2.2% aastas	EUR	15.09.2018	
Kapitalirendikohustused kokku	15 749	4 059	11 690	0				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	156 356	17 155
Kokku	156 356	17 155

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	100 019	87 947	14

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel äriruume ja transpordivahendeid.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	239 888	239 888			2,241	EUR	28.02.2016	
Muud laenud	6 700	6 700			0	EUR	2016	16
Lühiajalised laenud kokku	246 588	246 588						
Pikaajalised laenud								
AS SEB Pank	215 747	59 672	156 075	0	2,54	EUR	20.06.2019	
Pikaajalised laenud kokku	215 747	59 672	156 075	0				
Kapitalirendikohustused kokku	138 429	35 440	102 989	0				6
Laenukohustused kokku	600 764	341 700	259 064	0				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	218 845	218 845			2,2250	EUR	28.02.2015	
Laen äriühingult	9 700	9 700			5	EUR	2015	
Muud laenud	3 659	3 659			0	EUR	2015	
Lühiajalised laenud kokku	232 204	232 204						
Pikaajalised laenud								
AS SEB Pank	273 733	57 939	215 794	0	2,7170	EUR	20.06.2019	
Pikaajalised laenud kokku	273 733	57 939	215 794	0				
Kapitalirendikohustused kokku	15 749	4 059	11 690	0				6
Laenukohustused kokku	521 686	294 202	227 484	0				

AS SEB Pank laenu tagatiseks on kommerts pant Alpek FL OÜ vallasvarale summas 358 170 eurot ja ITHAL Nõukoja AS garantii.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	317 098	317 098	
Võlad töövõtjatele	24 177	24 177	
Maksuvõlad	56 230	56 230	10
Muud võlad	3 187	3 187	
Intressivõlad	228	228	
Muud viitvõlad	2 959	2 959	
Saadud ettemaksed	1 608	1 608	
Muud saadud ettemaksed	1 608	1 608	
Kokku võlad ja ettemaksed	402 300	402 300	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	298 320	298 320	
Võlad töövõtjatele	22 597	22 597	
Maksuvõlad	53 498	53 498	10
Muud võlad	3 274	3 274	
Intressivõlad	2 191	2 191	
Muud viitvõlad	1 083	1 083	
Saadud ettemaksed	16 146	16 146	
Muud saadud ettemaksed	16 146	16 146	
Kokku võlad ja ettemaksed	393 835	393 835	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 375	15 658
Üksikisiku tulumaks	11 839	9 297
Erisoodustuse tulumaks	840	237
Sotsiaalmaks	21 891	16 821
Kohustuslik kogumispension	1 272	981
Töötuskindlustusmaksed	1 013	844
Aktsiisimaks	0	9 092
Intress	0	568
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 230	53 498

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital seisuga 31.12.2015: 1 osa, nimiväärtusega 2 268 eurot 1 osa, nimiväärtusega 252 eurot		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 956 764	3 556 535
Soome	9 671	10 934
Itaalia	20 196	7 508
Rootsi	0	854
Suurbritannia	17 750	0
Saksamaa	299	0
Poola	91	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 004 771	3 575 831
Kokku müügitulu	4 004 771	3 575 831
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude vahetoodete hulgimüük	4 004 771	3 575 831
Kokku müügitulu	4 004 771	3 575 831

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	15 191	73 791	3
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 198 880	2 868 205	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	34 868	24 801	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 248 939	2 966 797	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	100 019	87 947	7
Energia	9 926	10 496	
Elektrienergia	9 926	10 496	
Mitmesugused bürookulud	15 787	13 974	
Lähetuskulud	7 688	4 478	
Koolituskulud	957	1 199	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 087	2 564	
Turundus	1 156	1 169	
Side ja IT kulud	2 036	1 717	
Tolliga seotud kulud	2 269	36 797	
Seadmete remont, - hooldus	10 629	16 526	
Muud	45 953	60 578	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	201 507	237 445	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	243 697	190 609
Sotsiaalmaksud	82 008	64 243
Erisoodustused koos maksudega	9 789	5 632
Kokku tööjõukulud	335 494	260 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaattevõtja nimetus	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaattevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaattevõtja	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus kontserni emaattevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	1 150	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 294	0	3 294
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 700	0	4 741

2015	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 563	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 416	4 375

2014	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	10 000	142 093
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	51 382

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	37 032	37 180

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2016

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ILMJÄRV	Juhatuse liige	15.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alpek FL OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Alpek FL OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 4 kuni 18, 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 arvestuspoliitikate 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 Alpek FL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

19.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	19.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-207 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 031
Kokku	-43 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 124
Kokku	-43 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	4004771	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Ilmjärv	36506270273	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	252 EUR
Kaia Ilmjärv	46807020230	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	252 EUR
ITHAL Nõukoja aktsiaselts	10326754	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2268 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6030274
Faks	+372 6030275
E-posti aadress	info@alpek.ee
E-posti aadress	ivar@alpek.ee
Veebilehe aadress	www.alpek.ee