

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Alpek FL OÜ

registrikood: 11457530

tänavanimi 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	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	17

Tegevusaruanne

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

2013 aasta põhieesmärgiks oli olemasoleva kliendiosa säilitamine ja suurendamine.

Poroloonitooret ostame sisse Euroopa Liidu ja Venemaa tootjatelt. Sellega hajutame toorme hankimise riske.

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

2013. majandusaasta oli oma arengute poolest ootustele vastav. Kõige suuremad tellimusmahud olid kevadel kuni Jaanipäevani ja aasta teine pool alates septembrist.

Suurim muudatus 2013 oli Alpek OÜ ja Profiil Pluss AS ühendamise Alpek FL OÜ-ga. Ühinemise tulemusena sai Alpek FL OÜ endale juurde pehmemööbli tarvikute osakonna, mille sihtturg on sama mis poroloonilgi.

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	2013	2012
Tulu kasv %	27,9%	9,4%
Kasumi kasv/-kahanemine %	-57,0%	24,4%
Puhasrentaablus %	3,0%	8,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,98	2,17

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 * 100$

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

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

Alpek FL OÜ töötajate keskmine arv oli 9 s.h. ka juhataja. Kokku arvestati 2013. aasta töötasu summas 158 842 eurot, s.h. juhataja töötasu 37 171 eurot.

2014. 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 müügiturbaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 370	51 823	
Nõuded ja ettemaksed	327 104	269 128	2
Varud	455 658	160 909	3
Kokku käibevara	860 132	481 860	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 357	5 000	2
Materiaalne põhivara	133 787	118 629	5
Immateriaalne põhivara	403	0	6
Kokku põhivara	137 547	123 629	
Kokku varad	997 679	605 489	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	463 308	61 285	9
Võlad ja ettemaksed	417 792	160 628	10
Kokku lühiajalised kohustused	881 100	221 913	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 749	3 962	9
Kokku pikaajalised kohustused	15 749	3 962	
Kokku kohustused	896 849	225 875	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	11
Ülekurss	334 162	334 162	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-327 833	-171 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 981	214 048	
Kokku omakapital	100 830	379 614	
Kokku kohustused ja omakapital	997 679	605 489	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 070 995	2 401 181	12
Muud äritulud	9 939	333	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 526 734	-1 948 917	13
Mitmesugused tegevuskulud	-191 545	-93 514	14
Tööjõukulud	-216 737	-116 467	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 245	-24 552	5,6
Muud ärikulud	-3 541	-165	
Kokku ärikasum (-kahjum)	107 132	217 899	
Intressikulud	-15 222	-4 012	
Muud finantstulud ja -kulud	71	161	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 981	214 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 981	214 048	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	107 132	217 899	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 245	24 552	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-480	0	5
Kokku korrigeerimised	34 765	24 552	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 192	-33 165	
Varude muutus	20 275	38 265	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 138	-50 442	
Makstud intressid	-5 889	-91 278	
Kokku rahavood äritegevusest	175 337	105 831	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 190	-8 276	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 334	0	5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-12 700	0	
Laekunud intressid	2 411	36	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 145	-8 240	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 737	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-172 521	-51 798	16
Arvelduskrediidi saldo muutus	18 694	-38 965	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 555	-18 974	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-145 645	-109 737	
Kokku rahavood	25 547	-12 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 823	63 969	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 547	-12 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 370	51 823	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	334 162	-171 280	165 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	214 048	214 048
Muud muutused omakapitalis	-164	0	164	0
31.12.2012	2 520	334 162	42 932	379 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	91 981	91 981
Muud muutused omakapitalis	0	0	-370 765	-370 765
31.12.2013	2 520	334 162	-235 852	100 830

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on kajastatud lisan 11.

Muude muutustena omakapitalis on kajastatud ühendatud ettevõtete Alpek OÜ ja Profiil Pluss AS omakapitali kirjed.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alpek FL OÜ 2013. 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 Keskpanga 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 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 laekuv 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. Muid hooldus- ja remondikuludid 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 rendimaksete 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 aruandeperioodi kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	301 424	301 424	0	0
Ostjatelt laekumata arved	323 966	323 966	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 542	-22 542	0	0
Muud nõuded	3 037	3 037	0	0
Viitlaekumised	3 037	3 037	0	0
Ettemaksed	26 000	22 643	3 357	0
Tulevaste perioodide kulud	26 000	22 643	3 357	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	330 461	327 104	3 357	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	248 244	248 244	0	0
Ostjatelt laekumata arved	261 531	261 531	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 287	-13 287	0	0
Muud nõuded	9 470	4 470	5 000	0
Laenunõuded	5 000	0	5 000	0
Intressinõuded	1 814	1 814	0	0
Viitlaekumised	2 656	2 656	0	0
Ettemaksed	16 414	16 414	0	0
Tulevaste perioodide kulud	16 414	16 414	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	274 128	269 128	5 000	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	454 624	160 388
Ettemaksed varude eest	1 034	521
Kokku varud	455 658	160 909

Aruandeaastal moodustati varude allahindluse reserv summas 92 404 (2012: 25 394) eurot (vt lisa 13).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 888	7 660
Üksikisiku tulumaks	6 754	3 440
Erisoodustuse tulumaks	287	68
Sotsiaalmaks	12 416	6 306
Kohustuslik kogumispension	655	317
Töötuskindlustusmaksed	621	653
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 621	18 444

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	162 944	162 944	7 518	170 462
Akumuleeritud kulum	0	-36 092	-36 092	-6 772	-42 864
Jääkmaksumus	0	126 852	126 852	746	127 598
Ostud ja parendused	7 307	8 276	15 583	0	15 583
Amortisatsioonikulu	-1 674	-22 444	-24 118	-434	-24 552
31.12.2012					
Soetusmaksumus	7 307	171 220	178 527	7 518	186 045
Akumuleeritud kulum	-1 674	-58 536	-60 210	-7 206	-67 416
Jääkmaksumus	5 633	112 684	118 317	312	118 629
Ostud ja parendused	0	21 900	21 900	0	21 900
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	4 847	4 847	30 906	35 753
Amortisatsioonikulu	-1 370	-26 418	-27 788	-6 852	-34 640
Müügid	-4 263	-3 118	-7 381	0	-7 381
Muud muutused	0	0	0	-474	-474
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0	195 037	195 037	73 532	268 569
Akumuleeritud kulum	0	-85 142	-85 142	-49 640	-134 782
Jääkmaksumus	0	109 895	109 895	23 892	133 787

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	8 334	0
Transpordivahendid	3 719	0
Muud masinad ja seadmed	4 615	0
Kokku	8 334	0

Aruandeperioodil kanti maha täielikult amortiseerunud inventari summas 3 176 eurot ja kuluks kanti inventari jääkmaksumusega 474 eurot.

Müüdud põhivara jääkmaksumus oli 7 381 eurot.

Põhivara soetati kapitalirenditingimustel summas 21 900 eurot, millest oli tasutud ettemaks summas 2 190 eurot.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	1 008	1 008
Amortisatsioonikulu	-605	-605
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 135	4 135
Akumuleeritud kulum	-3 732	-3 732
Jääkmaksumus	403	403

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	24 090	8 341	15 749	0	Euribor 3 k + 2.2% aastas	EUR	15.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	24 090	8 341	15 749	0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	5 734	1 772	3 962	0	Euribor 6 k + 2,9%	EUR	15.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	5 734	1 772	3 962	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	21 535	5 633
Kokku	21 535	5 633

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012	Lisa nr
Kasutusrendikulu	76 026	44 656	14

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel äriruume ja transpordivahendeid.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	242 814	242 814			3,032	EUR	28.02.2014	
Laen äriettevõttelt	142 093	142 093			3	EUR	2014	
Laen äriettevõttelt	14 700	14 700			5	EUR	2014	
Laen äriettevõttelt	51 381	51 381			4	EUR	2014	
Muud laenud	3 659	3 659			0	EUR	2014	
Muud laenud	320	320			0	EUR	2014	
Lühiajalised laenud kokku	454 967	454 967						
Kapitalirendikohustused kokku	24 090	8 341	15 749	0				7
Laenukohustused kokku	479 057	463 308	15 749	0				
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	59 513	59 513			2,91%	EUR	28.02.2013	
Lühiajalised laenud kokku	59 513	59 513						
Kapitalirendikohustused kokku	5 734	1 772	3 962	0				7
Laenukohustused kokku	65 247	61 285	3 962	0				

Arvelduslaenu tagatiseks on kommertsipant Alpek FL OÜ vallasvarale summas 358 170 eurot ja ITHAL Nõukoja AS garantii.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	222 632	222 632	0	0	
Võlad töövõtjatele	19 058	19 058	0	0	
Maksuvõlad	28 621	28 621	0	0	4
Muud võlad	146 073	146 073	0	0	
Intressivõlad	145 016	145 016	0	0	
Muud viitvõlad	1 057	1 057	0	0	
Saadud ettemaksed	1 408	1 408	0	0	
Muud saadud ettemaksed	1 408	1 408	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	417 792	417 792	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	86 797	86 797	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 895	10 895	0	0	
Maksuvõlad	18 444	18 444	0	0	4
Muud võlad	44 361	44 361	0	0	
Intressivõlad	43 662	43 662	0	0	
Muud viitvõlad	699	699	0	0	
Saadud ettemaksed	131	131	0	0	
Muud saadud ettemaksed	131	131	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 628	160 628	0	0	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	2	3
Osakapital seisuga 31.12.2013: 1 osa, nimiväärtusega 2 268 eurot 1 osa, nimiväärtusega 252 eurot Osakapital seisuga 31.12.2012: 1 osa, nimiväärtusega 1 434 eurot 1 osa, nimiväärtusega 960 eurot 1 osa, nimiväärtusega 126 eurot Ettevõtte puudub vaba omakapital, mida dividendideks välja kuulutada.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 042 684	2 340 266
Soome	6 515	60 915
Itaalia	20 553	0
Rootsi	988	0
Läti	255	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 070 995	2 401 181
Kokku müügitulu	3 070 995	2 401 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude vahetoodete hulgimüük	3 070 995	2 401 181
Kokku müügitulu	3 070 995	2 401 181

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	92 404	25 394	3
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 409 325	1 895 394	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	25 005	28 129	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 526 734	1 948 917	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	76 026	44 656	8
Energia	10 570	6 864	
Elektrienergia	10 570	6 864	
Mitmesugused bürookulud	12 471	4 853	
Lähetuskulud	6 646	1 683	
Koolituskulud	400	15	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	19 806	-47	
Turundus	1 234	709	
Side ja IT kulud	3 719	1 571	
Muud	60 673	33 210	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	191 545	93 514	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	158 842	85 075
Sotsiaalmaksud	53 587	29 190
Erisoodustused koos maksudega	4 308	2 202
Kokku tööjõukulud	216 737	116 467
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ITHAL Nõukoja AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	275 362	0	43 621
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 294	15 763	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 757	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 587	0	0

2013		Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja		172 521	
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	60	0	51 798
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	277	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	37 171	26 574

Aruandeperioodil tagastati emaettevõtjale laenu summas 172 521 (2012: 51 798) eurot ning arvestati intressikulu summas 6 439 (2012: 988) eurot.

Seoses Alpek OÜ ja Profiil Pluss AS-i ühendamisega võeti üle laenud seotud osapooltega summas 369 655 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2014

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ILMJÄRV	Juhatuse liige	05.09.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alpek FL OÜ osanikele:

Oleme auditeerinud Alpek FL OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine 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 andmine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti), mis nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning, et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskide hindamisel 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 esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal annab piisava ja asjakohase aluse auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Alpek FL OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Madis Valk

Vandeaudiitori number 551

Villems Donoway OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 256

Narva mnt 13, 10151 Tallinn

11. september 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	11.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-327 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 981
Kokku	-235 852
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-235 852
Kokku	-235 852

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgemüük	46761	3070995	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Ilmjärv	36506270273	Mustamäe tee 191-117, Eesti	252 EUR
Kaia Ilmjärv	46807020230	Mustamäe tee 191-117, Eesti	252 EUR
ITHAL Nõukoja aktsiaselts	10326754	A. H. Tammsaare tee 47, 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