

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: INTERFLUX EESTI OÜ

registrikood: 10894286

tänava/talu nimi, Piiri tn 5c

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76610

telefon: +372 6576747, +372 5136717

faks: +372 6576747

e-posti aadress: office@interflux.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Firma Interflux Eesti OÜ on Rootsis asuva firma Interflux Skandinavia sidusettevõtte, mis omakorda kuulub Belgias asetsevasse kontserni Interflux Electronics N.V. Interflux Eesti OÜ alustas tegevust oktoobris 2002.a. Tegevusalaks on elektroonikaseadmete ja -materjalide müük. Tegutsetakse Keilas, Piiri t. asuval kinnistul, mis osteti 2010.a. lõpus 172561 euro eest.

2017.a. müügitulu oli 54,5% võrra suurem kui eelmisel aastal. Kinnistu väärtusele lisati 2017.a. 23004 eurot remondikuludest. Elektroonikamaterjale ja elektroonikakaupu osteti Rootsist, Belgiast, Saksamaalt, Itaaliast, Taanist, USA-st, Hiinast. Kaupu müüdi põhiliselt Eestis. Euroopa Liidu siseselt müüdi Soomes, Lätis, Leedus, Rootsis.

Ettevõtte tegutseb tema jaoks soodsates majandus- ja kliimatingimustes.

Keskkonda saastav mõju puudub. Kaupade müük toimub aastaringsest.

Firmas töötab 5 töötajat., kelle tööjõu kulud koos sots.maksudega olid 121533 eurot. Peale palga muid lisatasusid ei makstud.

Järgmisel aruandeaastal on plaanis suurendada käivet ja jätkata samade tegevussuundadega. Sõlmida lepinguid uute klientidega nii Eestis kui EL-s.

Finantskokkuvõte					
				2017	2016
realiseerimise müügitulu				1 031 469	562 379
ärikasum				145 645	61 692
puhaskasum				141 029	56 915
käibevarad				964 455	945 206
likviidsed varad				858 486	819 706
raha ja väärtpaberid				707 774	621 748
lühiajalised kohustused				104 541	184 972
Käiberentaablus (%)				14,12	10,97
(ärikasum/müügitulu)					

Puhaskasumirentaablus (%)			13,67	10,12
(puhaskasum/müügitulu)				
Maksevõime üldine tase			9,22	5,11
(käibevara/lühiajalised kohustused)				
Likviidsuskordaja			8,21	4,43
(likviidsed varad/lühiajalised kohustused)				
Maksevalmiduse kordaja			6,77	3,36
(raha/lühiajalised kohustused)				

Võrreldes eelneva aastaga on kõik näitajad paranenud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	707 774	621 748	2
Nõuded ja ettemaksed	150 713	197 958	
Varud	105 968	125 501	
Kokku käibevarad	964 455	945 207	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	411 665	412 123	5
Kokku põhivarad	411 665	412 123	
Kokku varad	1 376 120	1 357 330	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 808	43 064	6
Võlad ja ettemaksed	62 732	141 908	7
Kokku lühiajalised kohustised	104 540	184 972	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	90 628	132 436	6
Kokku pikaajalised kohustised	90 628	132 436	
Kokku kohustised	195 168	317 408	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 087	3 087	
Kohustuslik reservkapital	309	309	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 036 527	979 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 029	56 915	
Kokku omakapital	1 180 952	1 039 922	
Kokku kohustised ja omakapital	1 376 120	1 357 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 031 469	562 379	8
Muud äritulud	21 723	10 854	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-715 634	-340 424	10
Mitmesugused tegevuskulud	-41 986	-43 827	11
Tööjõukulud	-121 533	-102 957	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 333	-21 713	
Muud ärikulud	-3 061	-2 620	13
Ärikasum (kahjum)	145 645	61 692	
Intressikulud	-4 680	-4 855	
Muud finantstulud ja -kulud	64	78	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 029	56 915	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 029	56 915	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interflux Eesti 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjale Interflux Skandinavia AB kuulub 69,4% osadest, s.o.2142 EUR.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtja tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, muud lühi-ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus

või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 580 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 580

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	20-40
masinad, seadmed	3-10
inventar	5-10

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolleks on Rootsis asuv sidusettevõtja Interflux Skandinavia AB

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
sularaha kassas	0	0
raha pangakontodel	707 774	621 748
Kokku raha	707 774	621 748

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	150 713	197 958
Eesti ostjate laekumata arved	146 698	164 313
Teiste Euroliidu ostjate laekumata arved	4 015	33 645
Kokku nõuded ostjate vastu	150 713	197 958

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 042	18 742
Üksikisiku tulumaks	2 303	2 052
Erisoodustuse tulumaks	79	172
Sotsiaalmaks	4 223	3 845
Kohustuslik kogumispension	157	139
Töötuskindlustusmaksed	64	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 868	25 006

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	172 561	4 936	48 418	53 354		225 915
Akumuleeritud kulum	-43 859	-3 909	-43 185	-47 094		-90 953
Jääkmaksumus	128 702	1 027	5 233	6 260		134 962
Ostud ja parendused	298 875					298 875
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	298 875					298 875
Amortisatsioonikulu	-18 930	-676	-2 108	-2 784		-21 714
31.12.2016						
Soetusmaksumus	471 436	4 936	48 418	53 354		524 790
Akumuleeritud kulum	-62 789	-4 585	-45 293	-49 878		-112 667
Jääkmaksumus	408 647	351	3 125	3 476		412 123
Ostud ja parendused	23 004				1 871	24 875
Amortisatsioonikulu	-23 668	-263	-1 309	-1 572	-93	-25 333
31.12.2017						
Soetusmaksumus	494 440	4 936	48 418	53 354	1 871	549 665
Akumuleeritud kulum	-86 457	-4 848	-46 602	-51 450	-93	-138 000
Jääkmaksumus	407 983	88	1 816	1 904	1 778	411 665

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lühiajaline laen Nordea	13 800	13 800				
lühiajaline laen Nordea	28 008	28 008				
Lühiajalised laenud kokku	41 808	41 808				
Pikaajalised laenud						
Nordea laen	27 650		27 650		2,75	31.12.2020
Nordea laen	62 978		62 978		2,75	15.03.2021
Pikaajalised laenud kokku	90 628		90 628			
Laenukohustised kokku	132 436	41 808	90 628			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen A.Leedo	1 256	1 256				
Lühiajaline pangalaen	13 800	13 800				
Lühiajaline pangalaen	28 008	28 008				
Lühiajalised laenud kokku	43 064	43 064				
Pikaajalised laenud						
Laen Nordea pangast	41 450		41 450		2,75	31.12.2020
Laen Nordea pangast	90 986		90 986		2,75	15.03.2021
Pikaajalised laenud kokku	132 436		132 436			
Laenukohustised kokku	175 500	43 064	132 436			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	407 983	408 647
Kokku	407 983	408 647

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 520	15 520
Võlad töövõtjatele	9 710	9 710
Maksuvõlad	14 868	14 868
Muud võlad	22 601	22 601
Muud viitvõlad	22 601	22 601
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	62 732	62 732
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 631	17 631
Võlad töövõtjatele	8 970	8 970
Maksuvõlad	25 006	25 006
Muud võlad	20 702	20 702
Muud viitvõlad	20 702	20 702
Saadud ettemaksed	69 599	69 599
Tulevaste perioodide tulud	69 599	69 599
Kokku võlad ja ettemaksed	141 908	141 908

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	11 468	8 210
Läti	94 258	42 709
Eesti	707 792	499 501
Leedu	215 690	1 850
Rootsi	2 261	10 109
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 031 469	562 379
Kokku müügitulu	1 031 469	562 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektroonikaseadmete ja -materjalide müük	946 539	521 141
ruumide rent	77 064	24 786
masinate, seadmete remont	7 866	16 452
Kokku müügitulu	1 031 469	562 379

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	20	345
Müügiboonus	21 697	9 000
Ümardused	6	9
kindlustushüvitis	0	1 440
muu	0	60
Kokku muud äritulud	21 723	10 854

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 324	3 825
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	657 940	294 527
Energia	15 854	12 065
Elektrienergia	15 854	12 065
Transpordikulud	24 467	20 562
Logistikakulud	2 691	1 378
Tööriistad ja -vahendid	295	605
Muud tellitud teenustööd	13 063	7 462
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	715 634	340 424

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	5 382	10 673
Energia	4 398	4 337
Kütus	4 398	4 337
Mitmesugused bürookulud	13 377	11 959
Lähetuskulud	6 261	5 016
Koolituskulud	1 503	25
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 372	3 673
Reklaamkulud	1 356	82
Pangateenused	506	475
Kindlustuskulud	871	947
Auto kulud	3 596	3 784
Juriidilised teenused	0	516
Komisjonitasu	1 350	1 990
Riigilõiv	0	339
Ümardused	14	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 986	43 827

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	90 656	77 027
Sotsiaalmaksud	30 877	25 930
Kokku tööjõukulud	121 533	102 957
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	374	357
Trahvid, viivised ja hüvitised	28	11
Kingitused	0	432
Esindus- ja vastuvõtukulud	1 159	320
Muud	1 500	1 500
Kokku muud ärikulud	3 061	2 620

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Sidusettevõtjad	926	393	17 287

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	59 579	2 261	91 222	3 101

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2018

INTERFLUX EESTI OÜ (registrikood: 10894286) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDERS ALKJÆR	Juhatuse liige	06.04.2018
ANDRES LEEDO	Juhatuse liige	11.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 036 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 029
Kokku	1 177 556
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 177 556
Kokku	1 177 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	946539	91.77%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	77064	7.47%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	7866	0.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Interflux Skandinaavia AB		Rootsi	2142 EUR (Lihtomand)
Andres Leedo	35406300214		945 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6576747
Faks	+372 6576747
Mobiiltelefon	+372 5136717
E-posti aadress	office@interflux.ee