

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

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	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Alpek FL PÜ põhitegevusalaks on porolooni ja pehmemööbli tarvikute müük Eesti pehmemööbli- ja madratsitootjatele.

2017. aasta põhieesmärgiks oli olemasoleva kliendiosa säilitamine, uute klientide leidmine ja tarvikute ostu-müügi arengu tagamine.

Alpek FL OÜ klientideks on pehmemööbli- ja madratsitööstuse ettevõtted, kelle lõpptoodang eksporditakse 95% ulatuses (peamiselt ELi liikmesriikidesse).

2017. majandusaastal suurenes Alpek FL OÜ müügikäive 20,0%.

Alpek FL OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ega sotsiaalseid mõjusid tulenevalt ettevõtte väiksusest.

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

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

Suhtarv	2017	2016
Tulu kasv/-kahanemine %	20,0%	-9,8%
Kasumi kasv/-kahanemine %	114,6%	-87,1%
Puhasrentaablus %	1,0%	0,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,21	1,35

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2017 - \text{puhaskasum } 2016) / \text{puhaskasum } 2016 * 100$

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

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

Alpek FL OÜ töötajate keskmine arv oli 22 s.h. ka juhataja. Kokku arvestati 2017. aasta tööjõukulu summas 446 014 eurot, s.h. juhataja tööjõukulu summas 40 054 eurot.

2018. majandusaastaks näeb arengukava ja jooksev tegevusplaan ette kasvatada turuosa ning suurendada käibe- ja kasuminumbreid. Lisada uusi tarnijaid, tõsta rentaablust.

Ivar Ilmjärv
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	144 593	83 060	
Nõuded ja ettemaksed	729 752	529 892	2
Varud	601 585	537 476	3
Kokku käibevarad	1 475 930	1 150 428	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 219	4 803	2
Materiaalsed põhivarad	205 540	232 863	4
Immateriaalsed põhivarad	1 426	2 075	5
Kokku põhivarad	211 185	239 741	
Kokku varad	1 687 115	1 390 169	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	473 916	338 454	8
Võlad ja ettemaksed	741 249	512 946	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 215 165	851 400	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	134 879	247 069	8
Kokku pikaajalised kohustised	134 879	247 069	
Kokku kohustised	1 350 044	1 098 469	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	12
Ülekurss	334 162	334 162	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 982	-66 124	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371	21 142	
Kokku omakapital	337 071	291 700	
Kokku kohustised ja omakapital	1 687 115	1 390 169	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 336 801	3 613 306	13
Muud äritulud	24 367	8 191	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 537 842	-2 931 771	14
Mitmesugused tegevuskulud	-232 142	-209 590	15
Tööjõukulud	-446 014	-398 406	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 131	-37 866	4,5
Muud ärikulud	-48 104	-2 914	
Ärikasum (kahjum)	60 935	40 950	
Intressikulud	-15 569	-14 063	
Muud finantstulud ja -kulud	5	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 371	26 892	
Tulumaks	0	-5 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371	21 142	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	60 935	40 950	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	36 131	37 866	4,5
Kokku korrigeerimised	36 131	37 866	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-199 276	-25 262	
Varude muutus	-64 109	-87 704	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	227 780	110 136	
Makstud intressid	-15 046	-13 553	
Kokku rahavood äritegevusest	46 415	62 433	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 159	-51 253	
Laekunud intressid	5	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 154	-51 248	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	140 000	150 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-101 228	-109 672	
Arvelduskrediidi saldo muutus	33 733	-18 595	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 233	-36 974	
Makstud dividendid	0	-23 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 272	-43 991	
Kokku rahavood	61 533	-32 806	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 060	115 866	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	61 533	-32 806	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 593	83 060	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 520	334 162	-43 124	293 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	21 142	21 142
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-23 000	-23 000
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

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on kajastatud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alpek FL OÜ 2017. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka 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 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.

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 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.

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 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.

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	508 791	508 791	0
Ostjatelt laekumata arved	508 791	508 791	0
Ettemaksed	25 904	21 101	4 803
Tulevaste perioodide kulud	25 904	21 101	4 803
Kokku nõuded ja ettemaksed	534 695	529 892	4 803

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	536 717	526 470
Ettemaksed varude eest	64 868	11 006
Kokku varud	601 585	537 476

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	51 253	51 253	0	51 253
Amortisatsioonikulu	-33 578	-33 578	-3 639	-37 217
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

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 245	3 245
Akumuleeritud kulum	-521	-521
Jääkmaksumus	2 724	2 724
Amortisatsioonikulu	-649	-649
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	7 531	4 264	3 267	0	1,884	EUR	15.09.2018	
AS SEB Liising	74 548	20 615	53 933	0	2,500	EUR	15.06.2020	
AS SEB Liising	20 910	5 307	15 603	0	1,900	EUR	15.10.2020	
AS SEB Liising	98 466	19 047	79 419	0	2,500	EUR	15.11.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	201 455	49 233	152 222	0				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	165 802	188 841
Kokku	165 802	188 841

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	110 564	109 634	15

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel äriruume ja transpordivahendeid.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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	17
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				6
Laenukohustised kokku	608 795	473 916	134 879	0				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	221 293	221 293			2,20	EUR	28.02.2017	
Muud laenud	6 700	6 700			0	EUR	2017	17
Lühiajalised laenud kokku	227 993	227 993						
Pikaajalised laenud								
AS SEB Pank	156 075	61 228	94 847	0	2,54	EUR	20.06.2019	
Pikaajalised laenud kokku	156 075	61 228	94 847	0				
Kapitalirendikohustised kokku	201 455	49 233	152 222	0				6
Laenukohustised kokku	585 523	338 454	247 069	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)

	31.12.2017	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	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	419 485	419 485	
Võlad töövõtjatele	31 666	31 666	
Maksuvõlad	58 583	58 583	10
Muud võlad	1 311	1 311	
Intressivõlad	738	738	
Muud viitvõlad	573	573	
Saadud ettemaksed	1 901	1 901	
Tulevaste perioodide tulud	894	894	
Muud saadud ettemaksed	1 007	1 007	
Kokku võlad ja ettemaksed	512 946	512 946	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	29 777	22 110
Üksikisiku tulumaks	13 216	11 631
Erisoodustuse tulumaks	389	319
Sotsiaalmaks	24 434	22 114
Kohustuslik kogumispension	1 365	1 254
Töötuskindlustusmaksed	1 460	1 155
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70 641	58 583

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	311	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	78	0
Kokku tingimuslikud kohustised	389	0

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2018. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2017.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital seisuga 31.12.2017: 1 osa, nimiväärtusega 2 268 eurot 1 osa, nimiväärtusega 252 eurot		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 264 412	3 579 739
Soome	39 505	10 202
Itaalia	21 401	12 729
Taani	0	4 087
Suurbritannia	0	6 549
Läti	8 676	0
Leedu	2 627	0
Rootsi	180	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 336 801	3 613 306
Kokku müügitulu	4 336 801	3 613 306
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude vahetoodete hulgimüük	4 336 801	3 613 306
Kokku müügitulu	4 336 801	3 613 306

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

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 365	7 424
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 473 452	2 878 804
Müügi eesmärgil ostetud teenused	61 025	45 543
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 537 842	2 931 771

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	110 564	109 634	7
Energia	15 019	13 587	
Elektrienergia	15 019	13 587	
Mitmesugused bürookulud	11 383	12 707	
Lähetuskulud	8 894	5 669	
Koolituskulud	733	916	
Turundus	3 906	1 387	
Side ja IT kulud	2 445	2 276	
Seadmete remont, - hooldus	21 776	12 859	
Muud	57 422	50 555	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	232 142	209 590	

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	323 715	291 556
Sotsiaalmaksud	108 795	98 213
Erisoodustused koos maksudega	13 504	8 637
Kokku tööjõukulud	446 014	398 406
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	13
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	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

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	101 103	538
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	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	6 700

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	1 099	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	723	2 148

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	30 116	33 984

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

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Alpek FL OÜ omandas jaanuaris 2018 esinduõigused kaubamärkidele BeA, Dörkopp Adler ja Groz-Beckert. Tehingu hind oli 150 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2018

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ILMJÄRV	Juhatuse liige	07.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alpek FL OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Alpek FL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastustus 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 ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud 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 asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses 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 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

11.05.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Alpek FL OÜ (registrikood: 11457530) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	11.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371
Kokku	389
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	389
Kokku	389

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	4336801	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Ilmjärv	36506270273	Eesti	252 EUR (Ühisomand)
Kaia Ilmjärv	46807020230	Eesti	252 EUR (Ühisomand)
ITHAL Nõukoja aktsiaselts	10326754	Eesti	2268 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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