

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Interaltus

registrikood: 10079480

tänava/talu nimi, Liivalao tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11216

telefon: +372 6771370, +372 6771372

faks: +372 6771371

e-posti aadress: info@interaltus.ee

veebilehe aadress: www.interaltus.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Võlad tarnijatele	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 17 Turustuskulud	19
Lisa 18 Üldhalduskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Interaltus on 1994. a. asutatud toidukaupade impordi-, hulgimüügi- ja turundusfirma. OÜ Interaltus poolt imporditavad kaubad jagunevad nii jaesektorile mõeldud kaupadeks, kui ka *cateringi*-sektorile ja toiduainetetööstusele mõeldud kaupadeks (tooraine).

OÜ Interaltus kaubanduspartnerid on rahvusvahelisel tasemel tootjad ja vahendajad Belgiast, Saksamaalt, Hollandist, Rootsist, Taanist ja Argentiinast. Kõigile kaubamärkidele, mida OÜ Interaltus turustab, on tootjafirmad andnud ainuõiguse Eestis või kogu Baltikumi regioonis. Tuntumad kaubamärgid, mida OÜ Interaltus esindab on HARIBO (maiustused), RITTER SPORT (šokolaaditooted), ARCOR (maiustused jm. toidukaubad), GUYLIAN (šokolaaditooted), ANTHON BERG (šokolaaditooted), TANHEISER (kali), ALPRO (sojatooted), TEEKANNE (tee), HERBA (tee), GREENHOUSE (konserveeritud köögiviljad), WURZENER (hommikuhelbed), KUCHENMEISTER (kondiitritooted), VIOLA (müsli), SANTE (müsli) jt.

OÜ Interaltus jaotussüsteem põhineb Tallinna kesklaol ning enda ja teenusena sisseostetaval logistikal.

OÜ Interaltus kliendid on Eesti suuremad jaeketid (RIMI EESTI FOOD AS, EESTI TARBIJATEÜHISTUTE KESKÜHISTU, A-SELVER AS, MAXIMA EESTI OÜ, KAUPMEES & KO ASjt.), supermarketid (STOCKMANN AS, TALLINNA KAUBAMAJA AS jt.) ja tanklaketid (STATOIL AS, OLEREX AS) aga samuti ka väiksemad kauplused, kohvikud, tanklad, hotellid, restoranid, tootjad.

Olulisemad sündmused

2017.a. täienes müüdavate kaupade sortiment nii olemasolevate kaubagruppide sees, kui ka uute toodete osas. Erilist tähelepanu pöörati tervislike toodete sortimendi laiendamisse ning odavama segmenti toidukaupade tarnimisele väiksema ostujõuga klientide jaoks. Alates 2016.a. tehakse koostööd Lätis ja Leedus asuvate Rimi keti ettevõtetega.

OÜ Interaltus 2017.a. müügitulemustele avaldasid positiivset mõju Eesti majanduse kosumisega kaasnenud jaeturu elavnemine ja ettevõtte tegevuskulude kasvu pidurdumine.

Ettevõtte ei oma välisriigis filiaale.

Tulud, kulud ja kasum

2017. a. kujunes ettevõtte müügituluks 7,1 milj. eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 224,6 tuh.eurot, ärikasumiks 311,6 tuh.eurot .

Finantseerimine

2017. a. kasutati Luminor Bank AS arvelduslaenu limiidiga 415425,72 eurot /2016.a.415425,72/ ja Luminor liising AS faktooringut limiidiga 606382.- eurot /2016.a. 606382/.

Personal ja palgakulud

OÜ Interaltus keskmine töötajate arv 2017.a. oli 30 inimest, kelle palgakulud moodustasid nimetatud aastal 556 837 eurot /2016.a.534 314/, s.h. kahe juhatuse liikme tasu oli 43 200 eurot.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Aastaks 2018. planeeritakse müügituluks 8,5 miljonit eurot ja brutokasumiks 2 milj eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 065	11 322	2
Nõuded ja ettemaksed	1 187 109	1 069 321	3
Varud	1 124 304	1 060 974	4
Kokku käibevarad	2 358 478	2 141 617	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	93 048	142 543	6
Kokku põhivarad	93 048	142 543	
Kokku varad	2 451 526	2 284 160	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	910 735	697 188	8
Võlad ja ettemaksed	738 997	686 969	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 649 732	1 384 157	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	43 881	86 653	8
Kokku pikaajalised kohustised	43 881	86 653	
Kokku kohustised	1 693 613	1 470 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 911	63 911	13
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	443 874	541 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 563	181 948	
Kokku omakapital	757 913	813 350	
Kokku kohustised ja omakapital	2 451 526	2 284 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 135 272	6 749 452	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 290 337	-5 049 919	16
Brutokasum (-kahjum)	1 844 935	1 699 533	
Turustuskulud	-1 167 529	-1 122 592	17
Üldhalduskulud	-533 941	-516 999	18
Muud äritulud	168 887	157 750	15
Muud ärikulud	-732	-2 024	20
Ärikasum (kahjum)	311 620	215 668	
Intressikulud	-17 057	-16 220	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	294 563	199 448	
Tulumaks	-70 000	-17 500	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 563	181 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	311 620	215 668	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	67 484	66 153	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 417	-2 532	15
Kokku korrigeerimised	65 067	63 621	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-117 787	-29 069	
Varude muutus	-63 330	-43 854	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	37 028	161 417	
Makstud intressid	-17 058	-16 220	
Makstud ettevõtte tulumaks	-55 000	-27 500	
Kokku rahavood äritegevusest	160 540	324 063	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-17 988	-26 539	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 417	5 900	6
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 571	-20 638	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-89 612	
Arvelduskrediidi saldo muutus	214 269	-54 422	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-43 495	-32 368	
Makstud dividendid	-280 000	-120 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-109 226	-296 402	
Kokku rahavood	35 743	7 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 322	4 299	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 743	7 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 065	11 322	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	63 911	25 565	611 926	701 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			181 948	181 948
Väljakuulutatud dividendid			-70 000	-70 000
31.12.2016	63 911	25 565	723 874	813 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)			224 563	224 563
Väljakuulutatud dividendid			-280 000	-280 000
31.12.2017	63 911	25 565	668 437	757 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interaltus 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga – rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum. Majandusaasta aruandes kasutatakse majandusaasta aruande taksonoomia ja selle alusel koostatavate raamatupidamise aastaaruande vorme. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Interaltus kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Interaltus raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustiste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajalise laenukohustisena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustised on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Faktooringutehingud

Faktooring on nõuete müük, kus ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (st.nagu nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringukohustist kajastatakse lühiajalise laenukohustisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, tollimaksudest, soetamisega seotud otsestest veokuludest ja muudest kauba soetamisega seotud mittetagastatavatest maksudest ning kuludest.

Varude jäägid on inventeeritud ja kajastatud kaalutud keskmise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640.- eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooninormid on määratud lähtudes põhivahendite kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest mil vara on kasutatav plaanitud eesmärgil ja lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja süsteemid	2 aastat
Transpordivahendid	3-5 aastat
Inventar ja muu	2-4 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitatakse renditehingut, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja kohustisena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi soetatud vara. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust elueast lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Pikaajalisteks loetakse kohustisi, mille tagasimakse periood ületab 12 kuud.

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 seonduvad riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

OÜ Interaltus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikku ja tema lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegu on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeva asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 806	147
Arvelduskontod	43 259	11 175
Kokku raha	47 065	11 322

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 172 513	1 172 513	
Ostjatelt laekumata arved	1 172 531	1 172 531	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18	-18	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 662	4 662	22
Muud nõuded	670	670	
Viitlaekumised	670	670	
Ettemaksed	9 264	9 264	
Tulevaste perioodide kulud	9 262	9 262	
Muud makstud ettemaksed	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 187 109	1 187 109	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 057 386	1 057 386	
Ostjatelt laekumata arved	1 057 386	1 057 386	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 097	4 097	22
Ettemaksed	7 838	7 838	
Tulevaste perioodide kulud	7 836	7 836	
Muud makstud ettemaksed	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 069 321	1 069 321	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	1 106 460	1 044 961
Kaup laos	1 106 460	1 044 961
Ettemaksed varude eest	17 844	16 013
Kaup teel	3 273	813
Ettemaks kauba eest	14 571	15 200
Kokku varud	1 124 304	1 060 974

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	15 000	7 500
Käibemaks	91 256	91 737
Üksikisiku tulumaks	16 627	19 722
Erisoodustuse tulumaks	164	115
Sotsiaalmaks	32 914	37 211
Kohustuslik kogumispension	1 292	1 702
Töötuskindlustusmaksed	2 062	2 415
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159 315	160 402

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	195 983	47 667	243 650	53 833	297 483
Akumuleeritud kulum	-99 447	-27 044	-126 491	-46 593	-173 084
Jääkmaksumus	96 536	20 623	117 159	7 240	124 399
Ostud ja parendused	68 449	7 011	75 460	12 187	87 647
Muud ostud ja parendused	68 449	7 011	75 460	12 187	87 647
Amortisatsioonikulu	-50 706	-9 693	-60 399	-5 754	-66 153
Müügid	-3 369		-3 369		-3 369
Muud muutused		19	19		19
31.12.2016					
Soetusmaksumus	251 068	45 221	296 289	66 020	362 309
Akumuleeritud kulum	-140 158	-27 261	-167 419	-52 347	-219 766
Jääkmaksumus	110 910	17 960	128 870	13 673	142 543
Ostud ja parendused	738	2 577	3 315	14 674	17 989
Muud ostud ja parendused	738	2 577	3 315	14 674	17 989
Amortisatsioonikulu	-50 598	-9 159	-59 757	-7 655	-67 412
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-72	-72		-72
31.12.2017					
Soetusmaksumus	248 743	42 428	291 171	80 694	371 865
Akumuleeritud kulum	-187 693	-31 122	-218 815	-60 002	-278 817
Jääkmaksumus	61 050	11 306	72 356	20 692	93 048

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	2 417	5 900
Transpordi- vahendid	2 417	5 900
Kokku	2 417	5 900

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
leping 201418855	31 890	31 890		3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	01.04.2018	
leping 201614219	9 574	1 724	7 850	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201614217	9 574	1 723	7 851	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201519051	10 177	1 804	8 373	3k EURIBOR+marginaal 2,25%	EUR	30.10.2020	
leping 20164220	8 908	2 181	6 727	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2020	
leping 201624467	15 733	2 653	13 080	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	85 856	41 975	43 881				8

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
leping 201419417	18 271	18 271	EUR	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2017	
leping 201418855	42 144	9 456	32 688	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	01.04.2018	
leping 201614219	11 256	1 683	9 573	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201614217	11 256	1 683	9 573	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2021	
leping 201519051	11 941	1 763	10 178	3k EURIBOR+marginaal 2,25%	EUR	30.10.2020	
leping 201306103	5 122	5 122	EUR	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.04.2017	
leping 20164220	11 037	2 129	8 908	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	30.06.2020	
leping 201624467	18 323	2 590	15 733	3k EURIBOR+marginaal 2,4%	EUR	31.10.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	129 350	42 697	86 653				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	55 472	89 900
Kokku	55 472	89 900

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								
Faktooring Luminor Pank	552 211	552 211			1,7%	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	552 211	552 211						
Lühiajalised võlakirjad								
Arvelduskrediit	316 549	316 549			1,65 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised võlakirjad kokku	316 549	316 549						
Kapitalirendikohustised kokku	85 856	41 975	43 881					7
Laenukohustised kokku	954 616	910 735	43 881					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooring Nordea pank	436 402	436 402			2,0%	EUR	27.02.2017.	
Lühiajalised laenud kokku	436 402	436 402						
Lühiajalised võlakirjad								
Arvelduskrediit	218 089	218 089			1,65 %	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised võlakirjad kokku	218 089	218 089						
Kapitalirendikohustised kokku	129 350	42 697	86 653					7
Laenukohustised kokku	783 841	697 188	86 653					

OÜ Interaltus ja AS Luminor Liising vahel jätkus faktooringleping, mille alusel kasutati 2017.a. faktooringulimiiti kuni 606382 EUR /2016.a. 606382/.

2017.a. kasutati Luminor Bank AS arvelduslaenu limiidiga 415425,72 EUR/2016.a.415425,72/

OÜ Interaltus on andnud 2013.a.garantiikirja OÜ Kiil ja Ko faktooringu limiidi

/165 000.-Eur/ tagamiseks AS Luminor Liising, samuti jätkati olemast garandiks 2017.a. Luminor Bank AS arvelduslaenule limiidiga 100 000 EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	533 408	533 408	10
Võlad töövõtjatele	45 980	45 980	11
Maksuvõlad	159 315	159 315	5
Saadud ettemaksed	294	294	
Muud saadud ettemaksed	294	294	
Kokku võlad ja ettemaksed	738 997	738 997	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	489 358	489 358	10
Võlad töövõtjatele	37 080	37 080	11
Maksuvõlad	160 402	160 402	5
Saadud ettemaksed	129	129	
Muud saadud ettemaksed	129	129	
Kokku võlad ja ettemaksed	686 969	686 969	

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtjast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Võlad tarnijatele	533 392	489 186	
Võlad seotud osapooltele	16	172	22
Kokku võlad tarnijatele	533 408	489 358	9

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	45 980	37 080	9
Kokku võlad töövõtjatele	45 980	37 080	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	534 749	579 099
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	133 687	144 775
Kokku tingimuslikud kohustised	668 436	723 874

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	63 911	63 911
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 018 742	6 719 926
Läti	58 554	25 143
Leedu	57 976	4 383
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 135 272	6 749 452
Kokku müügitulu	7 135 272	6 749 452
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	7 083 987	6 665 186
Taara müük	51 285	84 266
Kokku müügitulu	7 135 272	6 749 452

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	2 417	2 532
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	337
Reklaami ja turundusteenused Eestis	13 101	14 302
Reklaami ja turundusteenused välismaa ettevõtetele	111 802	101 067
Logistiliste teenuste müük	36 536	37 273
Muud	5 031	2 239
Kokku muud äritulud	168 887	157 750

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 290 337	5 049 919
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 290 337	5 049 919

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	98 683	100 017	
Energia	31 189	29 353	
Elektrienergia	11 500	11 297	
Soojusenergia	5 087	4 019	
Kütus	14 602	14 037	
Veevarustusteenused	972	883	
Transpordikulud	175 536	160 713	
Logistikakulud	34 932	24 547	
Mitmesugused bürookulud	5 463	7 957	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	18	1 196	
Tööjõukulud	369 232	347 082	19
Amortisatsioonikulu	50 598	50 706	6
Reklaamikulud	302 848	281 234	
Kaubanduskulud	98 058	87 839	
Muud	0	31 065	
Kokku turustuskulud	1 167 529	1 122 592	

Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	15 634	11 864	
Transpordikulud	44 160	37 918	
Mitmesugused bürookulud	50 036	51 542	
Lähetuskulud	9 096	6 201	
Koolituskulud	5 833	3 963	
Tööjõukulud	377 907	370 186	19
Amortisatsioonikulu	16 886	15 447	6
Muud	4 902	9 292	
Faktooringu kulud	9 487	10 586	
Kokku üldhalduskulud	533 941	516 999	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Palgakulu	556 837	534 314	
Sotsiaalmaksud	187 953	180 274	
Erisoodustused	1 284	1 599	
Haigustasu	1 065	1 081	
Kokku tööjõukulud	747 139	717 268	17,18
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	30	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	27	27	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2	

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud maksud	348	1 292
Annetused, kingitused	384	200
Muud	0	532
Kokku muud ärikulud	732	2 024

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	280 000	70 000	70 000	17 500
Eesti	280 000	70 000	70 000	17 500
Kokku	280 000	70 000	70 000	17 500

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 662	16	4 097	171

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 156	41 107	9 678	40 316

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	43 200	40 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2018

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KÕRGE	Juhatuse liige	15.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Interaltus osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Interaltus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Karin Teder

Vandeauditori number 90

KL Partners OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

15.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Interaltus (registrikood: 10079480) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	15.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	443 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 563
Kokku	668 437
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Kokku	220 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	443 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 563
Kokku	668 437
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Kokku	220 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	3577261	50.13%	Jah
Muude jookide hulgimüük	46342	1484480	20.80%	Ei
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	1260800	17.67%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	721500	10.11%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	63252	0.89%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	24200	0.34%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	3479	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Kõrge	35507220252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63911 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6771370
Telefon	+372 6771372
Faks	+372 6771371
E-posti aadress	info@interaltus.ee
Veebilehe aadress	www.interaltus.ee