

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Interalia

registrikood: 10551468

tänava/talu nimi, Mai tn 47
maja ja korteri number:

postsihtnumber: 80022

telefon: +372 4431787

faks: +372 4432277

e-posti aadress: interalia@hot.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Interalia müügitulu oli 2017.aastal 159,5 tuhat eurot, 2016.aastal 164,2 tuhat eurot. Müügitulust moodustasid 2017.aastal hoonete remondi-, haldus- ja hooldusteenused 54,7%, puhastusteenused 43,1%, muude kaupade ja teenuste müük 2,2%, 2016.aastal 55,5% hoonete remondi-, haldus- ja hooldusteenused, 42,0% puhastusteenused, 2,5% muude kaupade ja teenuste müük.

2018.aastaks prognoosime samas suurusjärgus müügitulu.

2017 aastal soetati põhivara 23,1 tuhande euro väärtusest, 2016.aastal 20,3 tuhande euro väärtuses. 2018.aastaks planeerime investeeringuid 84 tuhande euro väärtuses.

2017.a. lõpus oli ettevõttes 10 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	309 942	338 757	2
Nõuded ja ettemaksed	39 945	30 064	3
Kokku käibevarad	349 887	368 821	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	114 342	105 271	5
Kokku põhivarad	114 342	105 271	
Kokku varad	464 229	474 092	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 080	4 997	7
Võlad ja ettemaksed	22 388	18 766	8
Kokku lühiajalised kohustised	27 468	23 763	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 964	20 044	7
Kokku pikaajalised kohustised	14 964	20 044	
Kokku kohustised	42 432	43 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 473	408 078	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 488	19 395	
Kokku omakapital	421 797	430 285	
Kokku kohustised ja omakapital	464 229	474 092	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	159 498	164 155	12
Muud äritulud	2 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 790	-17 243	13
Mitmesugused tegevuskulud	-32 278	-28 019	14
Tööjõukulud	-103 437	-88 461	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 024	-10 227	
Muud ärikulud	-647	-652	
Ärikasum (kahjum)	-8 178	19 553	
Intressikulud	-343	-191	
Muud finantstulud ja -kulud	33	33	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 488	19 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 488	19 395	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interallia 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse Standardile. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 639 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest väljaminekutest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

* ehitised 4 %

* transpordivahendid 15-20 %

* muud masinad ja seadmed 14-25 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohutusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohutusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu tõepäraselt esitatud väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 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. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Interallia aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	980	1 795
Arvelduskontod	308 962	336 962
Kokku raha	309 942	338 757

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 427	38 427
Ostjatelt laekumata arved	38 427	38 427
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Ettemaksed	1 318	1 318
Tulevaste perioodide kulud	1 133	1 133
Muud makstud ettemaksed	185	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 945	39 945
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 919	28 919
Ostjatelt laekumata arved	30 956	30 956
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 037	-2 037
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Ettemaksed	945	945
Tulevaste perioodide kulud	760	760
Muud makstud ettemaksed	185	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 064	30 064

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 533		1 842
Üksikisiku tulumaks		1 051		920
Sotsiaalmaks		2 154		1 845
Kohustuslik kogumispension		114		83
Töötuskindlustusmaksed		133		102
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6		7
Ettemaksukonto jääk	200		200	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	4 991	200	4 799

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2015									
Soetusmaksumus	10 895	99 307	46 543		18 786	65 329			175 531
Akumuleeritud kulum		-35 750	-26 967		-17 588	-44 555			-80 305
Jääkmaksumus	10 895	63 557	19 576		1 198	20 774			95 226
Ostud ja parendused			20 272			20 272			20 272
Amortisatsioonikulu		-3 972	-5 763		-492	-6 255			-10 227
31.12.2016									
Soetusmaksumus	10 895	99 307	66 815		18 786	85 601			195 803
Akumuleeritud kulum		-39 722	-32 730		-18 080	-50 810			-90 532
Jääkmaksumus	10 895	59 585	34 085		706	34 791			105 271
Ostud ja parendused			14 078	1 300	6 784	22 162	933	933	23 095
Amortisatsioonikulu		-3 972	-9 282	-248	-522	-10 052			-14 024
31.12.2017									
Soetusmaksumus	10 895	99 307	77 087	1 300	12 926	91 313	933	933	202 448
Akumuleeritud kulum		-43 694	-38 206	-248	-5 958	-44 412			-88 106
Jääkmaksumus	10 895	55 613	38 881	1 052	6 968	46 901	933	933	114 342

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	2 500	
Transpordi- vahendid	2 500	
Kokku	2 500	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tarbesõiduk	4 995	2 477	2 518	3 kuu euribor + 1,6%	EUR	31.12.2019
Tarbesõiduk	15 049	2 603	12 446	3 kuu euribor + 1,6%	EUR	30.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	20 044	5 080	14 964			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tarbesõiduk	7 430	2 435	4 995	3 kuu euribor + marginaal 1,6%	EUR	31.12.2019
Tarbesõiduk	17 611	2 562	15 049	3 kuu euribor + marginaal 1,6%	EUR	30.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	25 041	4 997	20 044			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	21 252	26 678
Kokku	21 252	26 678

Ettevõtte võttis kapitalirenditingimustel 2015.a. jaanuaris rendile tarbesõiduki Datsia Dokker soetusmaksumusega 11941 eurot ja 2016.a. oktoobris tarbesõiduki Renault Master soetusmaksumusega 20272 eurot.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	20 044	5 080	14 964	
Laenukohustised kokku	20 044	5 080	14 964	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	25 041	4 997	20 044	
Laenukohustised kokku	25 041	4 997	20 044	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 148	2 148
Võlad töövõtjatele	10 974	10 974
Maksuvõlad	4 991	4 991
Muud võlad	4 275	4 275
Muud viitvõlad	4 275	4 275
Kokku võlad ja ettemaksed	22 388	22 388
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 967	2 967
Võlad töövõtjatele	7 685	7 685
Maksuvõlad	4 799	4 799
Muud võlad	3 315	3 315
Muud viitvõlad	3 315	3 315
Kokku võlad ja ettemaksed	18 766	18 766

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	5 794	3 988
Puhkusetasude kohustis	5 180	3 697
Kokku võlad töövõtjatele	10 974	7 685

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	335 188	341 978
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	83 797	85 495
Kokku tingimuslikud kohustised	418 985	427 473

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 498	164 155
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	159 498	164 155
Kokku müügitulu	159 498	164 155
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenus	68 691	68 874
Haldusteenus	87 221	91 044
Transporditeenus	6	0
Ruumide rent	2 500	3 100
Muu müügitulu	1 080	1 137
Kokku müügitulu	159 498	164 155

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	17 777	14 749
Muud	2 013	2 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 790	17 243

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	336	328
Energia	17 664	17 803
Elektrienergia	2 939	2 608
Soojusenergia	3 778	3 976
Kütus	10 947	11 219
Veevarustusteenused	249	0
Mitmesugused bürookulud	1 148	1 721
Lähetuskulud	0	70
Koolituskulud	410	183
Remondi- ja hoolduskulu	7 902	4 614
Kindlustus	1 779	1 262
Telefoni- ja internetikulu	1 580	1 151
Muud	1 210	887
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 278	28 019

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	71 199	60 906
Sotsiaalmaksud	26 130	22 346
Puhkusetasud	6 108	5 119
Töövõimetushüvitised		
Koondamishüvitis	0	90
Kokku tööjõukulud	103 437	88 461
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Osaühing Interalia (registrikood: 10551468) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LÄÄNEMÄGI	Juhatuse liige	04.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 488
Kokku	418 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	87221	54.68%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	68691	43.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Läänemägi	36709150241	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431787
Faks	+372 4432277
E-posti aadress	interalia@hotmail.ee