

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: INTERCOM GROUP OÜ

registrikood: 10113432

tänavatänu nimi, Lubiliiva tn 12/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 5544111, +372 6140310

e-posti aadress: info@saunamaailm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Laenukohustised	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Müügitulu	16
Lisa 10 Muud äritulud	18
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 13 Tööjõukulud	19
Lisa 14 Muud ärikulud	19
Lisa 15 Seotud osapooled	19
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühingu majanduslikuks põhitegevusalaks 2022.aastal oli muude vahetoodete hulgimüük (46761) ja jaemüük

muudes spetsialiseerimata kauplustest (47191) – saunakaupade müük.

Ettevõtte on üks kauplus "Saunamaailm" Tallinnas, Pärnu mnt.238,

Tegutseb saunakeskus, mis asub Püha külas, Saue vald, tegevusala muud mujal liigitamata lõbus-ja vaba aja tegevused (93299)

Muud eriehitustööd (43999).

2022 aastal tähelepanu pöördi eelkõige kommertssuhete laiendamisele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti, Euroopa Liidu riikide turul, Jaapan, USA, Norra, Sveits ja Suurbritannia turul.

2022 majandusaasta jooksul kauba sortiment laienes. Rendime suurem lao-ja kontpriruum, tegime jooksevremont.

2022 majandusaastal laiendatud Internetkaulus-Saunainter , mis võimaldab meile väljuda rahvusvahelisele on-line turule.

Investeeringud Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 41.7 tuhat euro. Äri arengu eesmärgil osteti 3 sõiduauto ,arvutid

2022 majandusaastal on laiendatud kaupluses sortimendi valik jalisandunud uued kaubagrupid. Võrdselt saunatarvikutega on nüüd ka Relax tooded. Uus tootegrupp on väga arendav ja juba leidis klientidel tunnustuse. See tõttu on kaupluses tehtud väike ümberplaneering , mille järgi on lisaks tehitud eraldi Relaxruum. Samuti on tehtud suur aktsent on-line kaupluse kohta, mis on toonud meile juurde uusi kliente. 2022 aastal laiendatud Internetkaulus-Saunainter ,mis võimaldab meile väljuda rahvusvahelisele on-line turule.

Saunakülas on uuendatud Jahimaja, Soome maja, SPA maja ümberehitus. Majad on nüüd suurendatud kuni 80%.Territooriumil on lastele ehitatud vastavalt euronormidele mängu-ja spordiplats , ning ehitatud õhuveski, kaevatud kunst ja purskkaevud. Pargis on rajatud kõnniteed.

Saime detailplaneeringu kinnituse veel 2 maja ehitamiseks koos toitlustusplokkiga

(Suitsusaun, Eestimaja/Restoran).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks on OÜ INTERCOM GROUP

põhieesmärkideks turuosa säilitamine ja kommertssuhete laiendamisele.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal müügitulu moodustas 10 679 tuhat euro, kasvas võrreldes 2021.a. 1 470 tuhat euro võrra.

Seal hulgas:

- müügitulu muude vahetoodete hulgimüük (46761) moodustas 8 167 tuhat euro, kasvas võrreldes 2021.a
- . 1 311 tuhat euro võrra
- -jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustest (47191)- saunakaupade müük moodustas 1 294 tuhat euro, madalas võrreldes 2021.a. 76 tuhat euro võrra .
- muud mujal liigitamata lõbus-ja vaba aja tegevused (93299) moodustas 139 tuhat euro, kasvas võrreldes 2021.a. 38 tuhat euro võrra.
- muud eriehitustööd (43999) moodustas 1 080 tuhat euro kasvas võrreldes 2021.a. 197 tuhat euro võrra.
-

Personal

2022.aastal oli osaühingus tööl 45 palgalist töötajat, kellele maksti töötasu 749 tuhat euro. Väljamakseid juhatuse liikmetele oli 24 tuhat euro.

Peamised finantssuhtarvud:	2022.a.	2021.a.
Käibe ärirentaablus	-0,587%	3,51%
Käibe puhasrentaablus	-1,61%	3,01%
Omakapitali puhasrentaablus ROE	-12,15%	15,38%
Vara puhasrentaablus ROA	-3,42%	9,50%
Kasumi kasv	-162,10%	-19,23%
Soliidsuskordaja	0,28	0,41
Maksevõime kordaja	1,31	1,58
Likviidsuskordaja	1,36	1,58

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe ärirentaablus (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

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

Omakapitali puhasrentaablus ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Vara puhasrentaablus ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2022} - \text{puhaskasum 2021}) / \text{puhaskasum 2021} * 100$

Soliidsuskordaja = $\text{omakapital} / \text{varad kokku}$

Maksevõime kordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Likviidsuskordaja = $\text{Likviidsed vara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud.

Oleme teadlikud sõjast Ukrainas ja oleme analüüsinud sellest tulenevat mõju meie majandustegevusele ja leidnud, et see võib avaldada mõju ettevõtte majandustegevusele. Kuna olukord on ebakindel, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda täpse hinnangut selle sündmuse võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande koostamise ja bilansipäeva vahel ei ole olnud teisi olulise mõjuga sündmusi, mis vajaksid majandusaasta aruandes või selle lisades kajastamist.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	760 037	782 110	
Nõuded ja ettemaksed	938 138	388 270	3
Varud	3 146 264	2 843 123	4
Kokku käibevarad	4 844 439	4 013 503	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	355 877	220 471	6
Immateriaalsed põhivarad	115 249	115 249	
Kokku põhivarad	471 126	335 720	
Kokku varad	5 315 565	4 349 223	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	652 582	784 445	7
Võlad ja ettemaksed	3 041 900	1 751 185	8
Kokku lühiajalised kohustised	3 694 482	2 535 630	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	123 192	13 761	7
Kokku pikaajalised kohustised	123 192	13 761	
Kokku kohustised	3 817 674	2 549 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	3 515	3 515	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 650 753	1 493 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 941	276 867	
Kokku omakapital	1 497 891	1 799 832	
Kokku kohustised ja omakapital	5 315 565	4 349 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	10 679 226	9 209 328	9
Muud äritulud	169 181	68 690	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 001 882	-6 533 583	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 496 837	-1 295 089	12
Tööjõukulud	-1 031 287	-895 325	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-50 416	-54 682	
Muud ärikulud	-394 497	-175 854	14
Ärikasum (kahjum)	-126 512	323 485	
Intressikulud	-18 442	-13 781	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 646	-4 518	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-147 600	305 186	
Tulumaks	-34 341	-28 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 941	276 867	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-126 512	323 485
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	50 416	54 682
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-800	-4 239
Kokku korrigeerimised	49 616	50 443
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-549 868	-160 382
Varude muutus	-303 141	-721 889
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 294 465	102 748
Kokku rahavood äritegevusest	364 560	-405 595
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 132	-30 417
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	800	3 750
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	50 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-332	23 333
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	699 658
Saadud laenude tagasimaksed	0	-171 215
Arvelduskrediidi saldo muutus	-151 120	-31 847
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-56 002	-32 647
Makstud intressid	-18 442	-13 781
Makstud dividendid	-123 000	-120 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-35 091	-28 319
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-383 655	301 849
Kokku rahavood	-19 427	-80 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	782 110	863 398
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 427	-80 413
Valuutakursside muutuste mõju	-2 646	-875
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	760 037	782 110

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	25 564	3 515	1 613 886	1 642 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)			276 867	276 867
Väljakuulutatud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2021	25 564	3 515	1 770 753	1 799 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-181 941	-181 941
Väljakuulutatud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2022	25 564	3 515	1 468 812	1 497 891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intercom Group 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse Standardide, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ Intercom Group kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2022 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud EKP valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud kauba kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninormid/kasulikud eluead. Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad teenuste kvaliteeti või vahendavad ärikulusid. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	20
sõidukid	5
muud põhivahendid	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Tulud

Müügitud tulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2022 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2020	49 511	49 511
Müük müügihinnas või lunastamine	-50 000	-50 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	489	489
31.12.2021	0	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	758 130	758 130
Ostjatelt laekumata arved	758 130	758 130
Nõuded seotud osapoolte vastu	99 163	99 163
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73 383	73 383
Ettemaksed	7 462	7 462
Tulevaste perioodide kulud	7 462	7 462
Kokku nõuded ja ettemaksed	938 138	938 138
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	118 120	118 120
Ostjatelt laekumata arved	118 120	118 120
Nõuded seotud osapoolte vastu	77 704	77 704
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63 064	63 064
Laenunõuded	121 540	121 540
Ettemaksed	7 842	7 842
Tulevaste perioodide kulud	7 842	7 842
Kokku nõuded ja ettemaksed	388 270	388 270

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	2 958 853	2 658 379
Ettemaksed varude eest	187 411	184 744
Kokku varud	3 146 264	2 843 123

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 888	119 843	32 493	137 106
Üksikisiku tulumaks		11 151		11 631
Erisoodustuse tulumaks		2 765		2 750
Sotsiaalmaks		20 854		21 630
Kohustuslik kogumispension		459		664
Töötuskindlustusmaksed		1 428		1 451
Intress				18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	153			
Ettemaksukonto jääk	57 342		30 571	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	73 383	156 500	63 064	175 250

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	137 090	319 269	273 465	69 605	343 070	217 448	1 016 877
Akumuleeritud kulum		-283 999	-240 932	-64 052	-304 984	-197 004	-785 987
Jääkmaksumus	137 090	35 270	32 533	5 553	38 086	20 444	230 890
Ostud ja parendused			25 763	2 417	28 180	2 237	30 417
Muud ostud ja parendused			25 763	2 417	28 180	2 237	30 417
Amortisatsioonikulu		-25 336	-6 703	-2 732	-9 435	-6 065	-40 836
31.12.2021							
Soetusmaksumus	137 090	319 269	299 228	72 022	371 250	219 685	1 047 294
Akumuleeritud kulum		-309 335	-247 635	-66 784	-314 419	-203 069	-826 823
Jääkmaksumus	137 090	9 934	51 593	5 238	56 831	16 616	220 471
Ostud ja parendused			184 690		184 690	1 132	185 822
Muud ostud ja parendused			184 690		184 690	1 132	185 822
Amortisatsioonikulu		-7 135	-34 190	-5 238	-39 428	-3 853	-50 416
31.12.2022							
Soetusmaksumus	137 090	319 269	280 591	0	280 591	46 305	783 255
Akumuleeritud kulum		-316 470	-78 498	0	-78 498	-32 410	-427 378
Jääkmaksumus	137 090	2 799	202 093	0	202 093	13 895	355 877

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB PANK AS	633 325	633 325			4.11	EUR	15.09.2023
Lühiajalised laenud kokku	633 325	633 325					
Kapitalirendikohustised kokku	142 449	19 257	123 192				
Laenukohustised kokku	775 774	652 582	123 192				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB PANK AS	784 445	784 445			2.2	EUR	15.09.2022
Lühiajalised laenud kokku	784 445	784 445					
Kapitalirendikohustised kokku	13 761		13 761				
Laenukohustised kokku	798 206	784 445	13 761				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	137 089	137 089
Kokku	137 089	137 089

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 237 973	1 237 973
Võlad töövõtjatele	49 859	49 859
Võlad seotud osapooltele	496 437	496 437
Maksuvõlad	156 500	156 500
Muud võlad	76 300	76 300
Dividendivõlad	6 000	6 000
Muud viitvõlad	70 300	70 300
Saadud ettemaksed	1 024 831	1 024 831
Kokku võlad ja ettemaksed	3 041 900	3 041 900
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	765 933	765 933
Võlad töövõtjatele	49 308	49 308
Võlad seotud osapooltele	306 728	306 728
Maksuvõlad	175 250	175 250
Muud võlad	78 361	78 361
Dividendivõlad	9 000	9 000
Muud viitvõlad	69 361	69 361
Saadud ettemaksed	375 605	375 605
Kokku võlad ja ettemaksed	1 751 185	1 751 185

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 424 664	215 437
Poola	356 860	377 916
Prantsusmaa	909 792	791 123
Saksamaa	1 074 718	1 474 415
Läti	79 388	47 048
Leedu	512 318	337 209
Rootsi	290 204	412 661
Eesti	3 220 731	3 270 019
Belgia	161 848	145 808
Itaalia	48 990	50 152
Ungari	174 275	131 493
Austria	200 237	208 829
Küpros	25 099	5 153
Tšehhi	30 912	23 806
Slovakkia	43 254	8 424
Kreeka	6 538	2 401
Sloveenia	29 285	18 829
Iirimaa	26 810	39 769
Hispaania	42 426	73 932
Horvaatia	80 610	75 010
Taani	93 148	69 926
Portugal	34 493	33 494
Luksemburg	15 065	7 191
Rumeenia	11 346	12 897
Bulgaaria	4 699	1 330
Holland	103 803	80 067
Malta	500	398
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 002 013	7 914 737
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	296 898	34 713
Ukraina	2 260	798
Peruu	760	420
Ameerika Ühendriigid	33 154	44 623
Norra	45 995	300 513
Kanada	15 562	36 030
Šveits	128 152	142 654
Iisrael	2 290	5 259
Austraalia	67 109	43 343
Alžeeria	2 030	438

Island	830	0
Vietnam	1 871	90 031
Montenegro	519	5 684
Jaapan	250 940	136 977
Araabia Ühendemiraadid	140 158	30 235
Serbia	22 749	0
Uus-Meremaa	21 636	10 350
Tai	173	0
Lõuna-Aafrika Vabariik	14 402	2 146
Hiina	9 148	3 291
Mauritaania	6 030	10 257
Kasahstan	37 289	0
Kosovo	0	71 665
Aserbaidžaan	9 638	31 775
Armeenia	62 233	0
Kaimanisaared	51 200	0
Omaan	4 022	0
Gruusia	31 238	527
Katar	7 279	0
Bahrein	400	0
Tansaania	2 944	0
Maldiivid	730	0
Mehhiko	0	364
Indoneesia	5 767	0
Usbekistan	526	0
Tšiili	0	128
India	622	293
Moldova	33 821	0
Singapur	0	245
Saudi Araabia	1 212	207
Suurbritannia	364 083	291 625
Iraak	517	0
Ecuador	336	0
Dominikaani Vabariik	259	0
Malaisia	229	0
Albaania	117	0
Bosnia ja Hertsegoviina	55	0
Namiibia	30	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 677 213	1 294 591
Kokku müügitulu	10 679 226	9 209 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
saunakaupade jaemüük	1 293 516	1 369 788
saunakaupade hulgimüük	8 166 768	6 856 417
saunakeskuse teenused	138 730	100 510
sauna projekteerimine,ehitamine,parandamine	1 080 212	882 613

Kokku müügitulu	10 679 226	9 209 328
------------------------	-------------------	------------------

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	800	3 750
Muud	168 381	64 940
Kokku muud äritulud	169 181	68 690

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	42 899	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 183 386	5 613 924
Energia	52 883	60 239
Elektrienergia	34 752	27 443
Soojusenergia	3 808	6 407
Kütus	14 323	26 389
Transpordikulud	722 714	859 420
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 001 882	6 533 583

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	178 205	144 985
Mitmesugused bürookulud	68 588	145 359
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 203	3 183
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 000	0
Remondikulud	202 291	94 112
Saunakeskus kulud	9 199	19 491
Põhivara remondi ja hoolduskulud	25 657	19 781
Pangateenused	42 103	77 415
Reklaamikulud	152 461	11 691
Webi kulud	116 949	305 699
vahendustasu	23 861	0
Muud	662 320	473 373
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 496 837	1 295 089

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	773 411	676 763
Sotsiaalmaksud	257 876	218 562
Kokku tööjõukulud	1 031 287	895 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	43
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	45	43
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	625	219
Muud	393 872	175 635
Kokku muud ärikulud	394 497	175 854

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	99 163	198 064
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 163	198 064
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	496 437	306 728
Kokku võlad ja ettemaksed	496 437	306 728

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	120 360	121 540	1 180
Kokku antud laenud	120 360	121 540	1 180
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Sidusettevõtjad	121 540	-121 540	0
Kokku antud laenud	121 540	-121 540	0

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 860	43 328
Kokku müüdud	52 860	43 328

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	357 721	408 490
Kokku ostetud	357 721	408 490

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	24 000	23 162

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Oleme teadlikud sõjast Ukrainas ja oleme analüüsinud sellest tulenevat mõju meie majandustegevusele ja leidnud, et see võib avaldada mõju ettevõtte majandustegevusele. Kuna olukord on ebakindel, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda täpse hinnangut selle sündmuse võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande koostamise ja bilansipäeva vahel ei ole olnud teisi olulise mõjuga sündmusi, mis vajaksid majandusaasta aruandes või selle lisades kajastamist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

INTERCOM GROUP OÜ (registrikood: 10113432) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TAMM	Juhatuse liige	26.06.2023
VLADISLAV KREMM	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

INTERCOM GROUP OÜ osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud INTERCOM GROUP OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt INTERCOM GROUP OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Bilansis on kajastatud nõuded summas 938 138 eurot. Nõuete summas 173 200 eurot kaetava väärtuse kontrollimiseks ei saanud me auditi käigus piisavat tõendusmaterjali tuvastamiseks kas ja millises ulatuses oleks vajalik nõuete allahindlust.

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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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 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 lahkeb oluliselt 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.

Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus” bilansis on kajastatud nõuded summas 938 138 eurot. Nõuete summas 173 200 eurot kaetava väärtuse kontrollimiseks ei saanud me auditi käigus piisavat tõendusmaterjali tuvastamiseks kas ja millises ulatuses oleks vajalik nõuete allahindlust. Seetõttu ei ole me suutelised tegema järeldust, kas muu informatsioon on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

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 arvamust. 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 auditiprotseduuri 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, vääresitiste 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 vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

26.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

INTERCOM GROUP OÜ (registrikood: 10113432) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	26.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 650 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 941
Kokku	1 468 812
Jaotamine	
Dividendideks	140 000
Kokku	140 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	8166768	76.47%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1293516	12.11%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	1080212	10.12%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	138730	1.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladislav Kremm	37106060364	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)
Marko Tamm	37010190329	Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140310
Mobiiltelefon	+372 5544111
E-posti aadress	info@saunamaailm.ee