

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: INTERCOM GROUP OÜ

registrikood: 10113432

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 238

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11622

telefon: +372 5544111, +372 6140310

faks: +372 6140309

e-posti aadress: info@saunamaailm.ee

veebilehe aadress: www.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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Muud ärikulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus Osatüingu majanduslikuks põhitegevusalaks 2015.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)

Uue tegevusala - saunaehitamine. Muud eriehitustööd (43999).

Alates 10.01.2012.a. uus nimi INTERCOM GROUP OÜ.

2015 aastal tähelepanu pöörduti eelkõige kommertssuhete laiendamisele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti, Euroopa Liidu riikide turul, Austraalia, USA, Norra, Australia ja Venemaa turul.

2015 majandusaasta jooksul kauba sortiment laienes. Rendime suurem lao-ja kontpriruum, tegime jooksevremondi.

2015 majandusaastal laiendatud Internetkaulus-Saunainter , mis võimaldab meile väljuda rahvusvahelisele on-line turule.

Investeeringud Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 8 tuhat euro. Äri arengu eesmärgil osteti 3 arvuti.

2015 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. 2015 aastal laiendatud Internetkaulus-Saunainter , mis võimaldab meile väljuda rahvusvahelisele on-line turule.

Saunakülas on tehtud 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 toitlustusplakkiga (Suitsusaun, Eestimaja/Restoran).

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

põhieesmärkideks turuosa säilitamine ja kommertssuhete laiendamisele.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal müügitulu moodustas 4 662 tuhat euro, kasvades võrreldes 2013.a. 472 tuhat euro võrra.

Seal hulgas:

- müügitulu muude vahetoodete hulgimüük (46761) moodustas 3 239 tuhat euro, langes võrreldes 2014.a. 1004 tuhat euro võrra
- -jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustest (47191)- saunakaupade müük moodustas 1022 tuhat euro, kasvas võrreldes 2014.a. 771 tuhat euro võrra .
- muud mujal liigitamata lõbus-ja vaba aja tegevused (93299) moodustas 40 tuhat euro, langes võrreldes 2014.a. 40 tuhat euro võrra.
- muud eriehitustööd (43999) moodustas 700 tuhat euro kasvas võrreldes 2014.a. 653 tuhat euro võrra.

Personal

2015.aastal oli osatüingus tööl 40 palgalist töötajat, kellele maksti töötasu 328 tuhat euro. Väljamakseid juhatuse liikmetele oli 27 tuhat euro.

Peamised finantssuhtarvud:	2014.a.	2014.a.
Käibe ärirentaablus	2,52%	-2,96%
Käibe puhasrentaablus	2,38%	-1,68%
Omakapitali puhasrentaablus ROE	8,23%	-5.56%
Vara puhasrentaablus ROA	5,12%	-3,29%
Kasumi kasv	252,04%	-153,19%
Soliidsuskordaja	0,62	0,57

Maksevõime kordaja	2,12	1,87
Likviidsuskordaja	2,10	1,87

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:**Käibe ärirentaablus (%) = ärikasum/ müügitulu * 100****Käibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100****Omakapitali puhasrentaablus ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100****Vara puhasrentaablus ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100****Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014 * 100****Soliidsuskordaja = omakapital / varad kokku****Maksevõime kordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused****Likviidsuskordaja = Likviidsed vara / lühiajalised kohustused****Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud.****2015 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	255 006	558 869	
Finantsinvesteeringud	105 270	116 323	2
Nõuded ja ettemaksed	152 561	102 023	3
Varud	1 316 000	1 038 793	4
Kokku käibevara	1 828 837	1 816 008	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	495 633	563 073	6
Kokku põhivara	495 633	563 073	
Kokku varad	2 324 470	2 379 081	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 270	287 683	8
Võlad ja ettemaksed	850 706	684 034	9
Kokku lühiajalised kohustused	860 976	971 717	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 145	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	17 145	0	
Kokku kohustused	878 121	971 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	3 515	3 515	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 298 285	1 456 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 985	-78 259	
Kokku omakapital	1 446 349	1 407 364	
Kokku kohustused ja omakapital	2 324 470	2 379 081	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 999 867	4 661 842	10
Muud äritulud	60 075	110 135	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 654 623	-3 379 580	12
Mitmesugused tegevuskulud	-687 723	-1 029 330	13
Tööjõukulud	-452 784	-401 440	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 044	-73 025	
Muud ärikulud	-46 805	-26 641	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	145 963	-138 039	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-11 053	63 234	
Intressikulud	-3 626	-3 591	
Muud finantstulud ja -kulud	7 701	15 770	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 985	-62 626	
Tulumaks	-20 000	-15 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 985	-78 259	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	145 963	-138 039
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72 044	73 025
Kasum (kahjum) põhivara müügist	47 637	-84 167
Kokku korrigeerimised	119 681	-11 142
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 538	46 267
Varude muutus	-277 207	199 008
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	160 422	72 508
Makstud intressid	-3 626	-3 591
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-15 633
Kokku rahavood äritegevusest	94 695	149 378
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 958	-15 563
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 417	194 940
Antud laenude tagasimaksed	0	97 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 541	276 877
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-273 139
Arvelduskrediidi saldo muutus	-259 859	-11 266
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-409	-11 427
Makstud dividendid	-75 000	-60 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-354 018	-355 832
Kokku rahavood	-311 864	70 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	558 869	500 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-311 864	70 423
Valuutakursside muutuste mõju	8 001	-11 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255 006	558 869

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 564	3 515	1 516 544	1 545 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-78 259	-78 259
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2014	25 564	3 515	1 378 285	1 407 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)			118 985	118 985
Makstud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2015	25 564	3 515	1 417 270	1 446 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intercom Group 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga (RTJ 1), mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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. Investeerimis- 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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 kulumini.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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

Müügitulu 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 2015 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	
31.12.2013	116 190	116 190
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	133	133
31.12.2014	116 323	116 323
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-11 053	-11 053
31.12.2015	105 270	105 270

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 143	84 143
Ostjatelt laekumata arved	84 143	84 143
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Ettemaksed	68 391	68 391
Tulevaste perioodide kulud	2 391	2 391
Muud makstud ettemaksed	66 000	66 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 561	152 561
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	100 348	100 348
Ostjatelt laekumata arved	100 348	100 348
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	216	216
Ettemaksed	1 459	1 459
Tulevaste perioodide kulud	1 459	1 459
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 023	102 023

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 184 146	968 938
Ettemaksed varude eest	131 854	69 855
Kokku varud	1 316 000	1 038 793

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		17 248		17 617
Üksikisiku tulumaks		5 201		4 624
Erisoodustuse tulumaks		1 500		1 465
Sotsiaalmaks		10 808		9 115
Kohustuslik kogumispension		551		471
Töötuskindlustusmaksed		692		674
Intress	18		2	
Ettemaksukonto jääk	9		214	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	36 000	216	33 966

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	264 913	319 269	509 261	31 577	540 838	146 549	1 271 569
Akumuleeritud kulum		-172 256	-212 079	-16 371	-228 450	-139 556	-540 262
Jääkmaksumus	264 913	147 013	297 182	15 206	312 388	6 993	731 307
Ostud ja parendused				6 725	6 725	8 838	15 563
Amortisatsioonikulu		-15 963	-63 327	-2 817	-66 144	9 082	-73 025
Müügid			-110 773		-110 773		-110 773
Muud muutused			1		1		1
31.12.2014							
Soetusmaksumus	264 913	319 269	314 924	38 302	353 226	155 387	1 092 795
Akumuleeritud kulum		-188 219	-191 841	-19 188	-211 029	-130 474	-529 722
Jääkmaksumus	264 913	131 050	123 083	19 114	142 197	24 913	563 073
Ostud ja parendused			59 417	8 241	67 658		67 658
Muud ostud ja parendused			59 417	8 241	67 658		67 658
Amortisatsioonikulu		-15 963	-42 792	-8 902	-51 694	-4 387	-72 044
Müügid			-63 054		-63 054		-63 054
31.12.2015							
Soetusmaksumus	264 913	319 269	249 424	46 543	295 967	155 387	1 035 536
Akumuleeritud kulum		-204 182	-172 770	-28 090	-200 860	-134 861	-539 903
Jääkmaksumus	264 913	115 087	76 654	18 453	95 107	20 526	495 633

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	27 415	10 270	17 145			
Kapitalirendikohustused kokku	27 415	10 270	17 145			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	27 824	27 824		15%	eur	21.12.15
Kapitalirendikohustused kokku	27 824	27 824				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	0	26 949
Kokku	0	26 949

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	27 415	10 270	17 145	
Laenukohustused kokku	27 415	10 270	17 145	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB Pank AS	259 859	259 859		
Lühiajalised laenud kokku	259 859	259 859		
Kapitalirendikohustused kokku	27 824	27 824		
Laenukohustused kokku	287 683	287 683		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	519 243	519 243
Võlad töövõtjatele	25 958	25 958
Maksuvõlad	36 000	36 000
Muud võlad	102 275	102 275
Dividendivõlad	25 000	25 000
Muud viitvõlad	77 275	77 275
Saadud ettemaksed	167 230	167 230
Muud saadud ettemaksed	167 230	167 230
Kokku võlad ja ettemaksed	850 706	850 706
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	433 616	433 616
Võlad töövõtjatele	20 487	20 487
Maksuvõlad	33 966	33 966
Muud võlad	122 721	122 721
Dividendivõlad	20 000	20 000
Muud viitvõlad	102 721	102 721
Saadud ettemaksed	73 244	73 244
Muud saadud ettemaksed	73 244	73 244
Kokku võlad ja ettemaksed	684 034	684 034

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	157 126	148 208
Poola	36 806	7 806
Prantsusmaa	443 535	335 700
Saksamaa	771 791	746 971
Läti	50 489	46 521
Leedu	152 938	92 230
Rootsi	590 386	422 270
Eesti	1 595 379	1 669 066
Belgia	62 168	57 768
Itaalia	55 311	26 239
Ungari	46 241	74 799
Austria	106 146	71 468
Suurbritannia	248 663	214 954
Küpros	7 718	90
Tšehhi	9 982	5 418
Slovakkia	17 757	17 877
Kreeka	7 766	3 002
Sloveenia	6 685	14 371
Iirimaa	21 985	18 640
Hispaania	37 465	15 022
Horvaatia	28 302	18 922
Taani	18 066	9 716
Portugal	10 101	8 808
Luksemburg	875	4 786
Rumeenia	2 963	5 450
Bulgaaria	953	5 173
Malta	57	272
Holland	45 618	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 533 272	4 041 547
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	85 958	283 039
Ukraina	219	166
Valgevene	0	428
Ameerika Ühendriigid	27 876	19 393
Norra	44 317	71 201
Indoneesia	0	438
Lõuna-Aafrika Vabariik	0	506
Kanada	99 924	115 190
Šveits	143 774	74 465

Iisrael	2 646	1 989
Austraalia	10 794	14 777
Türgi	52	0
Island	16	108
India	311	833
Montenegro	3 827	6 747
Jaapan	13 483	7 004
Araabia Ühendemiraadid	10 525	1 058
Serbia	5 398	1 430
Mujal nimetatata territooriumid	0	9 329
Uus-Meremaa	11 477	7 853
Tai	1 884	2 662
Alžeeria	0	1 255
Korea Vabariik	652	102
Sri Lanka	0	97
Singapur	89	92
Aserbaidžaan	74	71
Kuveit	0	62
Saudi Araabia	3 299	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	466 595	620 295
Kokku müügitulu	4 999 867	4 661 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
saunakaupade jaemüük	1 022 212	251 275
saunakaupade hulgimüük	3 238 291	4 243 445
saunakeskuse teenused	39 810	119 840
sauna projekteerimine,ehitamine,parandamine	699 554	47 282
Kokku müügitulu	4 999 867	4 661 842

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	84 167
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 901
Muud	60 075	23 067
Kokku muud äritulud	60 075	110 135

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	4 907
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 087 102	3 344 036
Energia	44 684	30 637
Elektrienergia	20 397	24 652
Soojusenergia	4 572	0
Kütus	19 715	5 985
Transpordikulud	522 837	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 654 623	3 379 580

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	144 494	141 482
Mitmesugused bürookulud	161 479	210 757
Koolituskulud	310	418
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 644	4 646
Remondikulud	63 960	57 954
Transpordikulud	0	477 733
Saunakeskus kulud	30 607	29 443
Põhivara remondi ja hoolduskulud	25 592	16 577
Pangateenused	55 293	41 398
Reklaamikulud	41 973	26 697
Muud	159 371	22 225
Kokku mitmesugused tegevuskulud	687 723	1 029 330

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	354 910	298 444
Sotsiaalmaksud	97 874	102 996
Kokku tööjõukulud	452 784	401 440
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	40	30

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-47 637	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-11 569
Trahvid, viivised ja hüvitised	-104	710
Muud	936	-15 782
Kokku muud ärikulud	-46 805	-26 641

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	27 150	30 900

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

2015. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

INTERCOM GROUP OÜ (registrikood: 10113432) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TAMM	Juhatuse liige	27.06.2016
VLADISLAV KREMM	Juhatuse liige	27.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

INTERCOM GROUP OÜ osanikele

Oleme auditeerinud INTERCOM GROUP OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt INTERCOM GROUP OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Irina Somova

Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
27.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

INTERCOM GROUP OÜ (registrikood: 10113432) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 298 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 985
Kokku	1 417 270
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 298 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 985
Kokku	1 417 270
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	3238291	64.77%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1022212	20.44%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	699554	13.99%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	39810	0.80%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140310
Telefon	+372 6570964
Faks	+372 6140309
E-posti aadress	info@saunamaailm.ee
Veebilehe aadress	www.saunamaailm.ee