

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Asicom

registrikood: 11779667

tänavanimi, maja number: Kirsi 48

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

telefon: +372 4474140

e-posti aadress: milvi@asicom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Asicom OÜ on asutatud 2009.aasta novembris. Ettevõtte tegevuseks on kodutarvete hulgimüük. Ettevõtte äriideeks on uute kodukaupade väljatöötamine, tootmise korraldamine, toodete importimine ning müük Eestis ja naaberturgudel. Arendustegevusel on prioriteetideks korralik kvaliteet, konkurentsivõimeline hinnatase ning võimalikult lai ja kompleksne sortiment. Asicom pakub lõpptarbijale atraktiivseid tootegruppe oma kaubamärgi all. Eestis, Lätis ja Leedus on tuntust saanud OÜ Asicom poolt loodud kaks kaubamärki:

„Asi collection“ (söögi valmistamisele orienteeritud tooted)

„Sauber“ (puhastusele ning koristusele orienteeritud tooted).

Ettevõtte majandustegevusele ja tulemustele avaldasid lõppenud majandusaastal olulist mõju imporditavate kaupade hindade kasv, konkurentsi edasine tugevnemine tarbekaupade hulgikaubanduses. Arvestatav mõjutegur on Baltikumi regiooni jaekaubanduse kontsentreerumine, ketistumise jätkumine ja sellest tulenev jõupositsioonilt lähtuv surve hanketingimustele.

Tulud, kulud ja kasum

	<u>2015</u>		<u>2014</u>
Müügitulu	913199		979957
Ärikasum	150432		234766
Puhaskasum	118793		20098
Varad kokku	751639		865263
Omakapital kokku	670034		651241
Ärentaablus	16,5%		24,0%
(ärikasum/müügitulu)%			
Puhasrentaablus	13,0%		20,4%
(puhaskasum/müügitulu)%			
Koguvara rentaablus	15,8%		23,1%
(puhaskasum/keskmine varade maksumus)%			
Omakapitali tootlus ROE	17,7%		30,7%
(puhaskasum/keskmine omakapital)%			

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute toodete pakkumise ning sortimendi laiendamise kaudu jätkuvalt ettevõtte turupositsiooni laiendamine. Ootuste kohaselt säilitatakse 2016. aasta müük ja turuosa eeskätt kodukaupade sektoris. Lisaks plaanib ettevõtte laiendada turuosa Leedus uue koostööpartneri kaudu.

Milvi Laanepõld

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 637	0	
Nõuded ja ettemaksed	59 101	167 390	2
Varud	677 688	697 588	4
Kokku käibevara	751 426	864 978	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	213	285	5
Kokku põhivara	213	285	
Kokku varad	751 639	865 263	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	75 000	134 730	6
Võlad ja ettemaksed	6 605	79 292	7
Kokku lühiajalised kohustused	81 605	214 022	
Kokku kohustused	81 605	214 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 425	448 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 793	200 098	
Kokku omakapital	670 034	651 241	
Kokku kohustused ja omakapital	751 639	865 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	913 199	979 957	11
Muud äritulud	400	143	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-704 921	-688 575	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 598	-26 091	13
Tööjõukulud	-28 159	-27 041	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72	-72	5
Muud ärikulud	-2 417	-3 555	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	150 432	234 766	
Intressikulud	-6 639	-8 086	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143 793	226 680	
Tulumaks	-25 000	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 793	200 098	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	150 432	234 766	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72	72	6
Kokku korrigeerimised	72	72	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	108 289	-81 076	2
Varude muutus	19 900	-200 660	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-72 687	50 409	7
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	206 006	3 512	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-59 730	59 730	6
Makstud intressid	-6 639	-8 088	6,17
Makstud dividendid	-100 000	-100 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	-26 582	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-191 369	-74 940	
Kokku rahavood	14 637	-71 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	71 428	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 637	-71 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 637	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	256	548 327	551 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)			200 098	200 098
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2014	2 560	256	648 425	651 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)			118 793	118 793
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2015	2 560	256	667 218	670 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse kohaselt järgides hea raamatupidamistava põhimõtteid ja arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendeid, standarde ja soovitusi, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisi määrusi.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks on võetud tekkepõhiselt raamatupidamis-registrites kirjendatud majandusaasta majandustehingud. Aastaaruande koostamise käigus on läbi viidud varade ja arvelduste inventuur.

Raamatupidamisaruande lisades on püütud maksimaalselt välja tuua olulisuse ja konservatiivsuse printsiibist tulenevaid võimalusi ja riske ning varade reaalselt väärtust.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvesiduskonto jääki, arvelduskrediit on laen.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritakse ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimiste ja finantseerimistega seotud tulud ja kulud. Investeermis- ja finantseerimistegevustest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud tollivormistusel kasutatav euro kurss välisvaluutade suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga kasutatava euro kursiga välisvaluutade suhtes. Välistehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtustega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud moodustavad käesolevas aruandes edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad, mis võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja seotamisega seotud otsestest veokuludest.

Varuna arvetatakse ettemakseid tarnijatele kaupade eest vastavalt tarne tingimustele.

Varude kuludes kajastamisel kasutatakse FIFO arvestusmeetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasutusaeg ületab ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro kantakse vara soetamiset täielikult kuludesse.

Põhivara kulumit on raamatupidamislikult arvutatud lineaarsel arvestusmeetodil 10 – 35 % aastas, lähtudes vara kasulikust tööeest.

Finantskohustused

Kõik lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Pikaajalised võlakohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses mis seisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Kaupade müügist saadavat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud selle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on määratavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intrassitulu kajastatakse siis kui tulu suurus on

võimalik usaldusväärselt hinnata lähtuvalt vara sisemisest intressimäärast. Kõikidest tulude tehingutest saadavate tasude laekumine on hinnatud tõenäoliseks.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- emaettevõtte;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- omanikud, tegev-ja kõrgem juhtkond, eelpool loetletud isikute lähedased pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 426	58 426
Ostjatelt laekumata arved	58 426	58 426
Ettemaksed	675	675
Tulevaste perioodide kulud	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 101	59 101
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	156 400	156 400
Ostjatelt laekumata arved	156 400	156 400
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 613	10 613
Ettemaksed	377	377
Tulevaste perioodide kulud	377	377
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 390	167 390

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	61 426	156 400
Eesti ostjad	47 708	139 276
Muud Euroopa Liidu ostjad	13 718	17 124
Kokku nõuded ostjate vastu	61 426	156 400

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	677 035	667 362
Ettemaksed varude eest	653	30 226
Kokku varud	677 688	697 588

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	599	599
Akumuleeritud kulum	-242	-242
Jääkmaksumus	357	357
Amortisatsioonikulu	-72	-72
31.12.2014		
Soetusmaksumus	599	599
Akumuleeritud kulum	-314	-314
Jääkmaksumus	285	285
Amortisatsioonikulu	-72	-72
31.12.2015		
Soetusmaksumus	599	599
Akumuleeritud kulum	-386	-386
Jääkmaksumus	213	213

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen teiselt ettevõttelt	75 000	75 000			7% aastas	EUR	01.07.2016	17
Lühiajalised laenud kokku	75 000	75 000						
Laenukohustused kokku	75 000	75 000						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen teiselt ettevõttelt	75 000	75 000			7% aastas	EUR	01.07.2015	17
Danske Bank arvelduslaen	59 730	59 730			DB EUR Prime+1,95%	EUR	04.09.2015	
Lühiajalised laenud kokku	134 730	134 730						
Laenukohustused kokku	134 730	134 730						

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	677 035	697 588
Kokku	677 035	697 588

Danske Bank A/S Eesti filiaaliga on sõlmitud arvelduslaenulepig limiidiga 130000 EUR, tähtajaga 04.09.2016.a. Laenu tagatiseks on panga kasuks seatud ettevõtte vara kommertspant. Bilansipäeval laenukohustust pangale ei olnud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 552	2 552
Võlad töövõtjatele	267	267
Maksuvõlad	3 786	3 786
Kokku võlad ja ettemaksed	6 605	6 605

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 209	76 209
Võlad töövõtjatele	759	759
Maksuvõlad	2 324	2 324
Kokku võlad ja ettemaksed	79 292	79 292

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 729	10 613	
Üksikisiku tulumaks	715		834
Sotsiaalmaks	1 254		1 386
Kohustuslik kogumispension	40		50
Töötuskindlustusmaksed	48		54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 786	10 613	2 324

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad Eesti tarnijatele	552	23 862
Võlad Euroliidu väliste tarnijatele	0	52 347
Võlad Euroliidu tarnijatele	2 000	0
Kokku võlad tarnijatele	2 552	76 209

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb 2 osast: 1 osa nimiväärtusega 896 eurot 1 osa nimiväärtusega 1664 eurot		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	783 438	826 917
Läti	101 493	97 824
Leedu	28 268	55 216
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	913 199	979 957
Kokku müügitulu	913 199	979 957
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade hulgemüük	913 199	979 957
Kokku müügitulu	913 199	979 957

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-619 095	-630 718
Logistikakulud	-71 982	-43 133
Pakendi taaskasutuse kulud	-1 113	-1 790
Tollikulud ja muud kaubaga seotud maksud	-9 578	-10 951
Reklaamikulud	-3 153	-1 983
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-704 921	-688 575

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-8 314	-7 756
Energia	-4 034	-3 868
Elektrienergia	-4 034	-3 868
Mitmesugused bürookulud	-1 311	-2 102
Lähetuskulud	-6 366	-6 082
Koolituskulud	-437	-233
IT kulutused	-1 644	-1 227
Kommunaalkulud	-2 963	-2 034
Väikevara	0	-494
Külalised ja esinduskulud	-296	-414
Pangateenused	-507	-1 372
Juriidilised kulud	-1 097	-15
Kindlustuskulud	-629	-494
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 598	-26 091

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-20 907	-20 240
Sotsiaalmaksud	-7 252	-6 801
Kokku tööjõukulud	-28 159	-27 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 417	-3 555
Kokku muud ärikulud	-2 417	-3 555

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-6 639	-8 086
Kokku intressikulud	-6 639	-8 086

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		649		1 164
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 707	75 000	139 276	75 000

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	74 553	400
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	13 878	783 327
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	55 609	143
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 408	826 805

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 400	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Osaühing Asicom (registrikood: 11779667) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI LAANEPÕLD	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 793
Kokku	667 218
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	567 218
Kokku	667 218

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 793
Kokku	667 218
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	567 218
Kokku	667 218

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	913199	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimo Razumov	37603204257	Eesti	896 EUR
LLG Invest OÜ	10657681	Eesti	1664 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4474140
E-posti aadress	milvi@asicom.ee