

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Astrec Baltic OÜ

registrikood: 10502091

tänava/talu nimi, Valukoja tn 7/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6580050

e-posti aadress: astrec@astrec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustised	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	21
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	23
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	24
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	25
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	26
Aruande allkirjad	27
Vandeaudiitori aruanne	28

Tegevusaruanne

Konsolideerimigruppi Astrec Baltic OÜ kuulus aruandeaastal tütarettevõtte Vincent Holding OÜ, Astrec Data OÜ ja Suomen Telesähkö Oy.

Tütarettevõtte Vincent Holding OÜ peamiseks tegevusaladeks on kuivšampooni Batiste, ONE kondoomide ning käte- ja jalakreemide kaubamärgi Purederm hulgimüük. Aruandeaastal täiendati tootevalikuid uute kaubamärkidega FemFresh ja Foreo.

Tütarettevõtte Astrec Data OÜ peamiseks tegevusalaks on planeeritud ja aruandeaastal alustatud serverimajutuse ja IT teenuste pakkumine. Esimesel kahel tegevusaastal on olnud eesmärgiks serverimajutuse keskuse infrastruktuuri planeerimine ja väljaarendamine.

Aruandeaastal omandati 60% osalus ettevõttes Suomen Telesähkö Oy.

Astrec Baltic OÜ pakub majanduslikult efektiivseid lahendusi valdkondades, mis on ennekõike seotud telekommunikatsiooni, tööstuse ja energeetikaga. Koostöös partneritega pakume erinevaid hanke-, konsultatsiooni- ja inseneriteenuseid. Pakume telekommunikatsioonisüsteemi infrastruktuuri komponente, toitesüsteeme ja fiiberoptika tooteid. Samuti mõõteaparatuuri, tööriistu ja vahendeid, nendega seotud teenuseid.

Astrec Baltic on erakapitalil põhinev 1998 a. asutatud äriühing peakontoriga Tallinnas.

Peamised kaupade tarnijad on EL liikmesriikide ettevõtted Skandinaaviamaadest ning tunnustatud tootjatehased nii Euroopa Liidust, Jaapanist, Ameerika Ühendriikidest, Hiina Rahvavabariigist kui ka mujalt.

Meie klientideks on telekommunikatsiooni ja energiaettevõtted, samuti erivaldkondade integreerijad, allhankijad ja transpordi infrastruktuurid. Geograafiliselt asuvad meie turud Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes. 2014. a alustas tööd müügiesindaja Leedus.

Aastal 2016 oli ettevõtte müügitulu 1,6 mln. eurot. (2015: 1,6 mln. eurot). Aastaks 2017.a. planeeritakse müügitulu ja kasumlikkust hoida samal tasemel aruandeaastaga. Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse kaupade tarnimist väljastpoolt Euroopa Liitu ning müüki eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikidesse. Arendatakse ka valdkondadega seotud teenuseid pakkumaks klientidele täiendavat lisaväärtust. Plaanitakse ka investeerida meie põhilise tegevusega lähedalt seotud perspektiivsetesse ärivaldkondadesse.

Meie edukus on otseselt sõltuvuses investeeringutest Baltimaade ja Soome infrastruktuuridesse ja suurimaks riskiks peame võimalikke euroala ja selle lähiümbrust puudutavaid kriise.

Aruandeaastal soetati põhivara summas 3 tuhat eurot. Aastal 2017 plaanitakse täiendada ja koolitada meeskonda konsolideerimisgrupis ning välja arendada tehnoloogilisi võimalusi. Summade suurusjärgud on analüüsimisel.

Aastal 2016 olid ettevõtte valuutakursiriskid madalad, kuna arveldustes oli kasutusel peamiselt EUR. Valuutakursimuutustest tekkinud tulem on tekkinud USD kursimuutustest. Intressimääradega seonduvad riskid olid tänu stabiilsetele intressidele madalad.

Aruandeaastal töötas kontsernis keskmiselt 23 inimest, s.h. 4 juhatuse liiget. Juhatuse liikmetele maksti tasusid aruandeaastal 47 tuhat. 2017. ndal aastal on plaanis töötajate arvu kontsernis kasvatada, täpsemad numbrid on veel analüüsimisel.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015	Valemid
Müügit.tõus/langus võr. eelm.a. (%)	21,6	-15	= müügitulu 2016 - müügitulu 2015 / müügitulu 2015 x 100%

Maksevõime kordaja (korda)	3,12	4,64	= (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused
Likviidsuskordaja (korda)	2,65	4,38	= raha / lühiajalised kohustused
Varude käibesagedus (korda)	53,33	15,32	= müügitulu / aasta keskmine varude jääk
Käibe puhasrentaablus (%)	9,25	1,44	= kontserni puhaskasum / müügitulu x 100%
Aktivate rentaablus ROA (%)	6,50	0,91	= kontserni puhaskasum / varad kokku x 100%
Omakapitali rentaablus ROE (%)	8,53	1,17	= kontserni puhaskasum / omakapital kokku x 100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 794 712	1 903 564	2
Nõuded ja ettemaksed	317 176	112 063	
Varud	184 251	186 912	4
Kokku käibevarad	2 296 139	2 202 539	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	68 412	0	6
Finantsinvesteeringud	200 560	150 560	7
Materiaalsed põhivarad	857 543	780 886	8
Immateriaalsed põhivarad	309	705	9
Kokku põhivarad	1 126 824	932 151	
Kokku varad	3 422 963	3 134 690	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	404 934	271 964	11
Võlad ja ettemaksed	271 614	162 801	12
Kokku lühiajalised kohustised	676 548	434 765	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	164 520	356 273	11
Kokku pikaajalised kohustised	164 520	356 273	
Kokku kohustised	841 068	791 038	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	15
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 375 109	2 386 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 485	28 502	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 608 841	2 426 356	
Vähemusosalus	-26 946	-82 704	
Kokku omakapital	2 581 895	2 343 652	
Kokku kohustised ja omakapital	3 422 963	3 134 690	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 406 190	1 978 667	16
Muud äritulud	14 620	5 008	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 922 642	-1 608 956	18
Mitmesugused tegevuskulud	-384 506	-372 331	19
Tööjõukulud	-454 818	-300 899	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-105 927	-76 875	
Muud ärikulud	-5 335	-9 294	
Ärikasum (kahjum)	-452 418	-384 680	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	54 564	
Muud finantstulud ja -kulud	462 303	207 954	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 885	-122 162	
Tulumaks	-10 000	-25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-115	-147 162	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	222 485	28 502	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	222 600	175 665	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-452 418	-384 680	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	105 927	76 875	8,9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-2 506	
Muud korrigeerimised	1 994	-19 899	
Kokku korrigeerimised	107 921	54 470	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150 957	229 006	
Varude muutus	2 662	-105 088	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	109 562	-100 038	
Laekunud intressid	70	5	
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	-383 160	-306 329	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-179 093	-264 286	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	3 000	5 500	8
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	894	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-50 000	-100 560	7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	425 701	0	
Antud laenud	-128 487	-29 000	
Antud laenude tagasimaksed	500	3 000	
Laekunud intressid	0	241	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	71 621	-384 211	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	304 743	168 297	
Saadud laenude tagasimaksed	-97 050	-81 001	
Makstud intressid	-21 677	-23 847	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 000	0	
Makstud dividendid	-40 000	-100 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	-25 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	137 016	-61 551	
Kokku rahavood	-174 523	-752 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 903 564	2 417 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-174 523	-752 091	
Valuutakursside muutuste mõju	65 671	238 155	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 794 712	1 903 564	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2014	10 224	1 023	2 486 607	-2 474	2 495 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	28 502	-175 665	-147 163
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-100 000	0	-100 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	95 435	95 435
31.12.2015	10 224	1 023	2 415 109	-82 704	2 343 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	222 485	-222 600	-115
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-40 000	0	-40 000
Muud muutused omakapitalis	0	0		278 358	278 358
31.12.2016	10 224	1 023	2 597 594	-26 946	2 581 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Astrec Baltic OÜ(edaspidi: emaettevõtte) 2016. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud aruandes kajastuvad Astrec Baltic OÜ(edaspidi: emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete Vincent Holding OÜ, Astec Data OÜ ja Suomen Telesähkö Oy (koos edaspidi nimetatud: kontsern) finantsnäitajad.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõik tütarettevõtted. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt alates 50% -st tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, millest emaettevõtte omab 20-50%.

Elimineeritud on kõik kontsernisisised nõuded ja kohustised, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusomanike osa tütarettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud kasumiaruandes näidatud eraldi kirjel ja konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist.

Finantsvarad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse nii emaettevõttes kui kontsernis soetusmaksumuse meetodil. Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka kursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtusega. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd kaupade, teenuste kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm igale objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnistu	25 a.
Masinaid ja seadmed	4-10 a.
Muud masinaid ja seadmed	4-15 a.

Rendid

Kasutusrendi maksed koos intressidega kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tegevuskuluna. Finantsvarana kajastatud kasutusrendi 1. osamakse on kajastatud lühiajalise nõudena ning kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leidsid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustised

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui kontsernil lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustise rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (st eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulud

Tulu toodete, kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. See tähendab, et kulud kajastatakse samas perioodis kui saadakse teenuse osutamise tulu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	4 185	3 292
Arveldusarved	1 790 527	1 900 272
Kokku raha	1 794 712	1 903 564

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	207 566	207 566	
Ostjatelt laekumata arved	207 566	207 566	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 776	4 776	13
Muud nõuded	96 812	96 812	
Laenunõuded	96 457	96 457	22
Intressinõuded	73	73	22
Viitlaekumised	282	282	
Ettemaksed	8 022	8 022	
Tulevaste perioodide kulud	7 617	7 617	
Muud makstud ettemaksed	405	405	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 176	317 176	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 051	75 051	
Ostjatelt laekumata arved	75 051	75 051	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	135	135	13
Muud nõuded	29 259	29 259	
Laenunõuded	29 000	29 000	
Intressinõuded	259	259	
Ettemaksed	7 618	7 618	
Tulevaste perioodide kulud	7 618	7 618	
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 063	112 063	

Lühiajaline laen on väljastatud juriidilisele isikule intressimääraga 0,5%.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	8 618	8 947
Müügiks ostetud kaubad	175 633	177 965
Kokku varud	184 251	186 912

Varude allahindlus ja mahakandmine aruandeaastal 82 eurot (2015 a. 1600 eurot).

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11732108	Vincent Holding OÜ	Eesti	Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	50	50
12626294	Astrec Data OÜ	Eesti	Serveri majutus	53	53
2767239-2	Suomen Telesähkö Oy	Soome	Tarvikute müük	0	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	31.12.2016
Vincent Holding OÜ	1	0	1
Astrec Data OÜ	216 666	286 852	503 518
Suomen Telesähkö Oy	0	1 500	1 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	216 667	288 352	505 019

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Suomen Telesähkö Oy	60	24.05.2016	1 500

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12670237	DStream OÜ	Eesti	Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	31.12.2016
DStream OÜ	0	68 412	68 412
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	68 412	68 412

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
DStream OÜ	20	31.01.2016	68 412

Tegemist on sõltumatute osapoolte vahelise äriühendusega.

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	50 000	50 000
Soetamine	100 560	100 560
31.12.2015	150 560	150 560
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	150 560	150 560
Soetamine	50 000	50 000
31.12.2016	200 560	200 560

Aruandeaastal omandati lisaks osalused kahes Eesti ettevõttes. Tegemist on sõltumatute osapoolte vaheliste äriühendustega.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	400 673	80 781	164 277	30 964	676 695
Akumuleeritud kulum	0	-10 051	-49 887	-27 645		-87 583
Jääkmaksumus	0	390 622	30 894	136 632	30 964	589 112
Ostud ja parendused	1 607	0	237 674	4 611	7 455	251 347
Amortisatsioonikulu	0	-18 180	-36 016	-22 283	0	-76 479
Müügid	0	0	-2 993	0	0	-2 993
Ümberklassifitseerimised	0	0	30 964	19 899	-30 964	19 899
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	30 964	0	-30 964	0
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	0	19 899	0	19 899
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 607	400 673	346 426	188 787	7 455	944 948
Akumuleeritud kulum	0	-28 231	-85 903	-49 928	0	-164 062
Jääkmaksumus	1 607	372 442	260 523	138 859	7 455	780 886
Ostud ja parendused	0	0	155 569	23 524	0	179 093
Amortisatsioonikulu	0	-18 180	-64 078	-23 273	0	-105 531
Müügid	0	0	-3 320	0	0	-3 320
Ümberklassifitseerimised	0	0	2 992	7 455	-7 455	2 992
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	7 455	-7 455	
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	2 992	0	0	2 992
Muud muutused	0	0	3 471	-48	0	3 423
31.12.2016						
Soetusmaksumus	1 607	400 673	472 693	201 788	7 455	1 084 216
Akumuleeritud kulum	0	-46 411	-117 536	-55 271	-7 455	-226 673
Jääkmaksumus	1 607	354 262	355 157	146 517	0	857 543

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	3 000	5 500
Muud masinad ja seadmed	3 000	5 500
Kokku	3 000	5 500

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-99	-99
Jääkmaksumus	1 101	1 101
Amortisatsioonikulu	-396	-396
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-495	-495
Jääkmaksumus	705	705
Amortisatsioonikulu	-396	-396
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-891	-891
Jääkmaksumus	309	309

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	8 773	8 983
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 183	4 139

Astrec Baltic OÜ-l on aruandeaastal kasutusrendil üks transpordivahend.

Astrec Baltic OÜ-l on sõlmitud aruandeaastal uus ruumide üürileping lõpptähtajaga 01.05.2020. Aruandeperioodi rendikulu on makstud 7 096 eurot.

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	191 501	191 501			3,6 %	eur	19.10.2017	
Lühiajaline laen	150 000	150 000			2 %	eur	15.02.2017	22
Lühiajalised laenud kokku	341 501	341 501						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	227 953	63 433	164 520		6 %	eur	02.2019	
Pikaajalised laenud kokku	227 953	63 433	164 520					
Laenukohustised kokku	569 454	404 934	164 520					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	132 632	132 632			2 %	eur	31.12.2016	
Lühiajaline laen	35 000	35 000			0,5 %	eur	31.12.2016	22
Lühiajalised laenud kokku	167 632	167 632						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	227 056	35 303	191 753		3,6 %	eur	19.10.2017	
Pikaajal. laen	233 549	69 029	164 520		6 %	eur	02.2019	
Pikaajalised laenud kokku	460 605	104 332	356 273					
Laenukohustised kokku	628 237	271 964	356 273					

Tütarettevõttest laenusaja vallasvarale on seatud kommertspant 100 000 euro ulatuses. Pangalaenu käendus on tagatud 5 eraisiku poolt, igaühe käenduse ulatus 100 000 eur. Lisaks on käendajaks ka Sihtasutus KredEx.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	195 504	195 504	
Võlad töövõtjatele	27 801	27 801	
Maksuvõlad	39 677	39 677	13
Muud võlad	2 861	2 861	
Saadud ettemaksed	5 771	5 771	
Muud saadud ettemaksed	5 771	5 771	
Kokku võlad ja ettemaksed	271 614	271 614	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	112 191	112 191	
Võlad töövõtjatele	22 915	22 915	
Maksuvõlad	22 031	22 031	13
Muud võlad	4 620	4 620	
Saadud ettemaksed	1 044	1 044	
Muud saadud ettemaksed	1 044	1 044	
Kokku võlad ja ettemaksed	162 801	162 801	

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	10 157	0	183
Käibemaks	2 086	3 420	0	2 823
Üksikisiku tulumaks	0	7 841	0	5 784
Sotsiaalmaks	0	15 899	0	11 849
Kohustuslik kogumispension	0	824	0	713
Töötuskindlustusmaksed	0	1 536	0	679
Ettemaksukonto jääk	2 690		135	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 776	39 677	135	22 031

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 078 075	1 932 087
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	519 519	483 022
Kokku tingimuslikud kohustised	2 597 594	2 415 109

Astrec Baltic OÜ annab vastavalt müügilepingutele kauba müügil tavaliselt 2 aastase garantii, mille raames ta on kohustatud tasuta parandama või välja vahetama tootja süül tekkinud kasutamiskõlbmatu kauba. Toodetele laienevad tootjatehaste garantiitingimused ja üldjuhul katavad toodete ekspetiisi, vahetamisega ja parandamisega tekkivad kulud tootjatehased. Oma tootmisüksuses toodetud toodete garantiikulutused kannab ise. Meie poolt klientidele pakutavad tooted on mõeldud professionaalseks kasutuseks, läbinud mitmekordse kontrolli ja äärmiselt töökindlad. Garantiijuhtumeid esineb vaid üksikuid. Garantiieraldise summat ei ole 2016 aastal moodustatud, kulud kantakse kulusse nõude tekkeperioodil.

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

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	2	2
Osanikeks on üks residendist füüsiline isik, kellele kuulub osa nimiväärtusega 5112 eurot ja teine residendist juriidiline isik, kellele kuulub osa nimiväärtusega 5112 eurot.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	669 513	608 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 684 308	1 363 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 353 821	1 971 648
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	52 369	7 019
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	52 369	7 019
Kokku müügitulu	2 406 190	1 978 667
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Seadmete ja tarvikute hulgimüük	1 635 838	1 241 178
Tarkvaralahenduste müük	0	339 117
Muude apteegikaupade hulgimüük	41 066	43 108
Kosmeetikatoodete hulgimüük	498 336	295 253
Muu hulgimüük	230 950	60 011
Kokku müügitulu	2 406 190	1 978 667

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	2 506
Kasum valuutakursi muutustest	12 622	2 318
Muud	1 998	184
Kokku muud äritulud	14 620	5 008

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 524	5 070
Varude allahindlus ja mahakandmine	82	1 600
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 742 472	1 465 061
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 785	34 669
Transpordikulud	16 345	12 333
Muud	147 434	90 223
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 922 642	1 608 956

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 096	15 503
Energia	21 045	10 129
Elektrienergia	21 045	10 129
Mitmesugused bürookulud	37 661	39 108
Lähetuskulud	40 162	30 550
Koolituskulud	4 259	467
Transpordikulud	23 680	22 671
Sidekulud	4 704	5 441
Ostetud teenused	207 691	213 378
Erisoodustus ja vastuvõtukulud	5 080	6 414
Muud	33 128	28 670
Kokku mitmesugused tegevuskulud	384 506	372 331

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	339 503	221 645
Sotsiaalmaksud	115 315	79 254
Kokku tööjõukulud	454 818	300 899
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	11
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	1

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	61 319	233 446
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	425 701	0
Intressitulu hoiustelt	66	226
Fin. tulu tütarettev.	0	1 157
Intressikulu laenudelt	-24 783	-26 875
Kokku muud finantstulud ja -kulud	462 303	207 954

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 120	840	669	35 669
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	132 632

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Juriidiline isik	0	5 900	5 900	2%	eur	31.12.2016
Juriidiline isik	0	15 000	50 000	0,5%	eur	31.12.2016
Juriidiline isik	96 457	0	0	0,5%	eur	31.12.2017
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Juriidiline isik		39 983	0	2%	eur	26.02.2016
Juriidiline isik		101 600	0	2%	eur	24.10.2016
Juriidiline isik		150 000	0	2%	eur	15.02.2017

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Juriidiline isik	0	35 000	0	0,5%	eur	31.12.2016
Juriidiline isik	3 000	3 700	3 000	0,5%	eur	31.12.2015
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Juriidiline isik	0	88 750	0	2%	eur	26.02.2016
Juriidiline isik	0	43 882	0	6%	eur	26.02.2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 310	13 022	74 469	11 673
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 352	0	45 728	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	75 953	67 130

Tehingud seotud osapooltega kajastavad ostetud raamatupidamisteenust ja rendikulu seotud ettevõtjatelt.

Aruandeaastal on tehingud seotud osapooltega toimunud turuhindadega. Aruandeperioodil ja eelmisel perioodil seotud osapoolte nõuete osas allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 735 965	1 850 080
Nõuded ja ettemaksed	836 897	575 077
Varud	10 294	24 120
Kokku käibevarad	2 583 156	2 449 277
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	773 992	367 227
Materiaalsed põhivarad	27 676	31 228
Kokku põhivarad	801 668	398 455
Kokku varad	3 384 824	2 847 732
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	35 000
Võlad ja ettemaksed	161 981	61 485
Kokku lühiajalised kohustised	161 981	96 485
Kokku kohustised	161 981	96 485
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 700 000	2 538 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	511 596	201 951
Kokku omakapital	3 222 843	2 751 247
Kokku kohustised ja omakapital	3 384 824	2 847 732

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 660 257	1 600 854
Muud äritulud	13 955	2 650
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 397 523	-1 335 812
Mitmesugused tegevuskulud	-88 410	-109 799
Tööjõukulud	-170 855	-168 694
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 966	-16 120
Muud ärikulud	0	-137
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 458	-27 058
Muud finantstulud ja -kulud	514 138	254 009
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	521 596	226 951
Tulumaks	-10 000	-25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	511 596	201 951

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 458	-27 058
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 966	16 120
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-2 506
Muud korrigeerimised	-1 995	-19 899
Kokku korrigeerimised	7 971	-6 285
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-113 036	173 759
Varude muutus	13 827	22 681
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	100 166	-137 567
Laekunud intressid	63	5
Makstud intressid	0	-4
Kokku rahavood äritegevusest	16 449	25 531
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 928	-14 655
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	3 000	5 500
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 500	-16 666
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	3 394
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-50 000	-100 560
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	425 701	0
Antud laenud	-540 911	-503 198
Antud laenude tagasimaksed	44 521	41 640
Laekunud intressid	11 918	7 578
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 199	-576 967
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	38 700
Saadud laenude tagasimaksed	-50 000	-3 700
Makstud intressid	-61	-45
Makstud dividendid	-40 000	-100 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	-25 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 061	-90 045
Kokku rahavood	-179 811	-641 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 850 080	2 252 744
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-179 811	-641 481
Valuutakursside muutuste mõju	65 696	238 817
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 735 965	1 850 080

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	10 224	1 023	2 638 049	2 649 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	201 951	201 951
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-100 000	-100 000
31.12.2015	10 224	1 023	2 740 000	2 751 247
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-216 667
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				-108 225
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015				2 426 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	511 596	511 596
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-40 000	-40 000
31.12.2016	10 224	1 023	3 211 596	3 222 843
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-505 020
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				-108 982
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016				2 608 841

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Astrec Baltic OÜ (registrikood: 10502091) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN REPPÖ	Juhatuse liige	18.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Astrec Baltic OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Astrec Baltic OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 26.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusetöövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Astrec Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Makus

Vandeaudiitori number 258

OÜ EM AUDIITORTEENUSED

Audiitorettevõtja tegevusloa number 66

Mõrra tee 9, Tallinn, Harju maakond, 11911

19.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Astrec Baltic OÜ (registrikood: 10502091) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	19.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 375 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 485
Kokku	2 597 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 597 594
Kokku	2 597 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	1660257	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Reppo	36807240277	Eesti	5112 EUR (Lihtomand)
Astrec Invest OÜ	11646082	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6580050
E-posti aadress	astrec@astrec.com