

**Osaühing ALMIC**

**2007. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

# Sisukord

|                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....</b>               | <b>3</b>  |
| PEAMISED FINANTSSUHTARVUD.....                                       | 5         |
| <b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....</b>                             | <b>7</b>  |
| JUHATUSE DEKLARATSIOON.....                                          | 7         |
| BILANSS.....                                                         | 8         |
| KASUMIARUANNE.....                                                   | 9         |
| RAHAVOOGUDE ARUANNE .....                                            | 10        |
| OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....                                    | 11        |
| <b>LISAD.....</b>                                                    | <b>12</b> |
| LISA NR. 1. AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID..... | 12        |
| LISA NR. 2. RAHA JA PANGAKONTOD.....                                 | 13        |
| LISA NR. 3. MAKSUNÕUDED JA -KOHUSTUSED.....                          | 13        |
| LISA NR. 4. OSAKAPITAL OSAÜHINGUS.....                               | 13        |
| LISA NR. 5. MÜÜGITULU.....                                           | 13        |
| <b>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....</b>                               | <b>14</b> |
| <b>ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI.....</b>                  | <b>15</b> |

### Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Almic OÜ põhitegevuseks on arvutitega seotud kauba müük lõpptarbijatele. Samuti vastavalt klientide soovidele kauba komplekteerimine. Olulise osa firma tegevusest moodustab ka programmeerimisteenus ja teised arvutitega seotud teenustööd, sealhulgas hooldus. FIRMAS TÖÖTAB VIIS INIMEST.

Majandusaasta algus 01.01.2007 ja lõpp 31.12.2007

|                   |                                                     |
|-------------------|-----------------------------------------------------|
| Ärinimi:          | Almic OÜ                                            |
| Äriregistri kood: | 10890199                                            |
| Aadress:          | Katusepapi 6, Tallinn<br>11412, Eesti               |
| Telefon:          | (2) 646 1078                                        |
| E-post:           | info@almic.ee                                       |
| Põhitegevusala:   | arvutialaste kaupade müük ja teenuste,<br>osutamine |
| Juhatus:          | Mihkel Ney,<br>Alar Anton                           |

Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

Almic OÜ 2007. aasta majandusaasta aruandele, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28.juunil 2008.a.

Juhatuse esimees  
Mihkel Ney

Juhatuse liige  
Alar Anton

## Tegevusaruanne

Tegu oli Almic OÜ viienda tegevusaastaga. Firma põhitegevuseks on arvuti detailide ja komplektide müük ning hooldus- ja programmeerimistööde osutamine Eesti Vabariigis tegutsevatele ettevõtetele ja teistele lõpptarbijatele. Ettevõtte müügitulu oli 5 323 084 krooni ja see kasvas 10%. 2007. majandusaastal oli firmas keskmiselt viis töötajat ja palgakulud koos sotsiaalmaksuga 241 738 krooni. Aruande majandusaastal materiaalselt ega immateriaalselt põhivara ei soetatud. 2008.-ndaks aastaks ei ole planeeritud investeeringuid põhivarasse.

Firma lõpetas majandusaasta 114 155 kroonise kasumiga. Sel aastal täideti endale seatud eesmärk, hoida halduskulusid tugeva kontrolliall, sealhulgas palgakulusid. Ka tuleval aastal on plaanis keskenduda kolmele põhilisele suunale: esiteks loodud andmebaasi süsteemi müük, teiseks jätkuvalt pakkuda klientidele operatiivset riistvara müüki ning kolmandaks kiiret riist- ja tarkvara hooldusteenust. Kaks viimatimainitud moodustavad praeguses konkurentsitihedas turusituatsioonis praktiliselt terviku ja aitavad ka sellise lähenemisega pakkuda klientidele kompaktsemat IT tuge. Samuti tugevdab selline lähenemine mõlema punkti müüginumbreid rohkem kui neile eraldi lähenedes.

Eeloleval aastal ei ole plaanis tööjõu juurdepalkamine, vaid olemasolevate töötajate võimalikult efektiivne ära kasutamine ja praeguses inflatsioonilises keskkonnas mitte järgi anda palgasurvele sest tiheda konkurentsiga tegevusalal on üsna keerukas müügihindu tõsta. Samuti on jätkuvalt kavas töötajate erialasele koolitusele rõhku panna ja seeläbi püsida pidevas konkurentsivõimelise ettevõtmistatuna. Plaan ettevõtlusega kasumisse jõuda ja kulud kontrollialla saada täideti, nüüd tuleb seda seisu hoida ja tegevuse kasumlikkust suurendada.

## Peamised finantssuhtarvud

|                                      | <u>2006</u> | <u>2007</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Müügitulu (tuh kr)                   | 4 832       | 5 323       |
| Tulu kasv                            | 60%         | 10,2%       |
| Brutokasumi määr %                   | 25%         | 29%         |
| Puhaskasum (tuh kr)                  | -130        | 114         |
| Kasumi kasv                          | 22%         | -187,7%     |
| Puhasrentaablus                      | -2,7%       | 2,1%        |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1,13        | 1,29        |
| ROA                                  | -23,3%      | 14,2%       |
| ROE                                  | -197%       | 63,4%       |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- $\text{Tulu kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2007} - \text{müügitulu 2006}) / \text{müügitulu 2006} * 100$
- $\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Kasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum 2007} - \text{puhaskasum 2006}) / \text{puhaskasum 2006} * 100$
- $\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Mihkel Ney                      juhatuse esimees                      .....

Alar Anton                      juhatuse liige                      .....

## **2007. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

### **Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.**

Juhatus on koostanud 2007.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Almic oü kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2007.majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 28.juunil 2008.aastal Tallinnas.

|            |                  |       |
|------------|------------------|-------|
| Mihkel Ney | juhatuse esimees | ..... |
|------------|------------------|-------|

|            |                |       |
|------------|----------------|-------|
| Alar Anton | juhatuse liige | ..... |
|------------|----------------|-------|

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Juhatuse deklaratsioon

Almic oü juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamiseaastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Almic oü jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 28.06.2008.aastal

|            |                  |       |
|------------|------------------|-------|
| Mihkel Ney | juhatuse esimees | ..... |
|------------|------------------|-------|

|            |                |       |
|------------|----------------|-------|
| Alar Anton | juhatuse liige | ..... |
|------------|----------------|-------|

## Bilanss

|                                               | 31.12.2007           | 31.12.2006           |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VARAD</b>                                  |                      |                      |
| <b>Käibevara</b>                              |                      |                      |
| Raha ja pangakontod (lisa 2)                  | 524252               | 245243               |
| Nõuded ostjate vastu                          |                      |                      |
| Ostjatelt laekumata arved                     | 276502               | 313688               |
| Nõuded ostjate vastu kokku                    | <u>276502</u>        | <u>313688</u>        |
| Ette makstud tulevaste perioodide kulud       |                      |                      |
| Muud ette makstud tulevaste perioodide kulud  | 5850                 | 0                    |
| Ette makstud tulevaste perioodide kulud kokku | <u>5850</u>          | <u>0</u>             |
| <b>Käibevara kokku</b>                        | <b>806604</b>        | <b>558931</b>        |
| <b>VARAD KOKKU</b>                            | <b><u>806604</u></b> | <b><u>558931</u></b> |
| <br><b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>           |                      |                      |
| <b>KOHUSTUSED</b>                             |                      |                      |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                |                      |                      |
| Võlad hankijatele                             |                      |                      |
| Hankijatele tasumata arved                    | 584417               | 440817               |
| Võlad hankijatele kokku                       | <u>584417</u>        | <u>440817</u>        |
| Maksuvõlad (lisa 3)                           | 42217                | 52299                |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>          | <u>626634</u>        | <u>493116</u>        |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                       | <b>626634</b>        | <b>493116</b>        |
| <b>Omakapital</b>                             |                      |                      |
| Osakapital nimiväärtuses (lisa 4)             | 40000                | 40000                |
| Reservid                                      |                      |                      |
| Kohustuslik reservkapital                     | 4000                 | 4000                 |
| Eelmiste aastate jaotamata kasum              | 21815                | 151535               |
| Aruandeaasta kasum                            | 114155               | -129720              |
| <b>Omakapital kokku</b>                       | <b>179970</b>        | <b>65815</b>         |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>         | <b><u>806604</u></b> | <b><u>558931</u></b> |



## Kasumiaruanne

### SKEEM 2

2007.a. 2006.a.

|                                 |                      |                       |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Müügitulu (lisa 5)              | 5323084              | 4832403               |
| Müüdud kaupade kulu             | 3775115              | 3617511               |
| <b>Brutokasum</b>               | <b>1547969</b>       | <b>1214892</b>        |
| Turustuskulud                   | 23733                | 34147                 |
| Üldhalduskulud                  | 1410149              | 1310525               |
| <b>Ärikasum</b>                 | <b>114087</b>        | <b>-129780</b>        |
| Finantstulud                    |                      |                       |
| Muud intressi- ja finantstulud  | 68                   | 61                    |
| <b>Finantstulud kokku</b>       | <b>68</b>            | <b>61</b>             |
| <b>Kasum majandustegevusest</b> | <b>114155</b>        | <b>-129719</b>        |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>  | <b><u>114155</u></b> | <b><u>-129719</u></b> |

## Rahavoogude aruanne

|                                                          | 2007.a.       | 2006.a.       |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. Rahavood äritegevusest</b>                         |               |               |
| Ärikasum (+), -kahjum (-)                                | 114155        | -129719       |
| Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon (+) | 0             | 160000        |
| Korrigeerimised                                          |               |               |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 31336         | -304230       |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus    | 133518        | 426667        |
| Kokku rahavood äritegevusest                             | 279009        | 152718        |
| <b>Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)</b>                | <b>279009</b> | <b>152718</b> |
| <b>Raha ja ekvivalendid perioodi alguses</b>             | 245243        | 92525         |
| Raha ja ekvivalentide muutus                             | 279009        | 152718        |
| <b>Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus</b>               | 524252        | 245243        |

## Omakapitali muutuste aruanne

|                            | Osakapital   | Jaotamata kasum | Reservkapital | Kokku         |
|----------------------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Saldo 01.10.2002</b>    | <u>40000</u> | <u>0</u>        | <u>0</u>      | <u>40000</u>  |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0            | 24445           | 0             | 24445         |
| <b>Saldo 31.12.2003</b>    | <b>40000</b> | <b>24445</b>    | <b>0</b>      | <b>64445</b>  |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0            | 298291          | 0             | 298291        |
| <b>Saldo 31.12.2004</b>    | <b>40000</b> | <b>318736</b>   | <b>4000</b>   | <b>362736</b> |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0            | -167199         | 0             | -167199       |
| <b>Saldo 31.12.2005</b>    | <b>40000</b> | <b>151537</b>   | <b>4000</b>   | <b>195537</b> |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0            | -129719         | 0             | -129719       |
| <b>Saldo 31.12.2006</b>    | <b>40000</b> | <b>21816</b>    | <b>4000</b>   | <b>65816</b>  |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0            | 114155          |               | 114155        |
| <b>Saldo 01.12.2007</b>    | <b>40000</b> | <b>135971</b>   | <b>4000</b>   | <b>179971</b> |

## **Lisad**

### **Lisa nr. 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**

#### **Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

#### **Nõuete hindamine**

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### **Immateriaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 50 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Immateriaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lähtudes kasulikust tööeast, amortisatsiooninormiks on 40% aastas.

#### **Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### **Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek osthale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

#### **Reserve moodustamine**

Vastavalt Äriseadustikule moodustab Almic oü reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

## Lisa nr. 2. Raha ja pangakontod

|           |        |
|-----------|--------|
| Kassa     | 302652 |
| Hansapank | 216535 |
| Ühispank  | 5064   |
| Kokku:    | 524252 |

## Lisa nr. 3. Maksunõuded ja -kohustused

| Maksuliik            | Maksuvõlg |
|----------------------|-----------|
| Käibemaks            | 19953     |
| Sotsiaalmaks         | 14510     |
| Üksikisiku tulumaks  | 6628      |
| Töötuskindlustusmaks | 342       |
| Kogumispensini makse | 784       |
| Kokku:               | 42217     |

## Lisa nr. 4. Osakapital osaühingus

Väljalastud osad 01.01.2007 2tk. 40000krooni

Väljastatud osad 31.12.2007 2tk. 40000krooni

Aruandeperioodil osaühingu osadega tehinguid ei toimunud. Samuti ei tehtud muudatusi registrikannetes.

## Lisa nr. 5. Müügitulu

Müügitulu moodustas müük Eesti Vabariigis summas 5 323 084 krooni (100%). Arvutidetailide müük ja hooldusteenuse osutamine on enamasti kombineeritud müük ja neid ei ole võimalik ja mõttekas teineteisest eraldada.

### **Kasumi jaotamise ettepanek**

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum          | 21 818  |
| 2007.a. majandusaasta puhaskahjum            | 114 155 |
| Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2007 | 135 973 |

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist      135 973

|            |                  |       |
|------------|------------------|-------|
| Mihkel Ney | juhatuse esimees | ..... |
| Alar Anton | juhatuse liige   | ..... |

### **Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri**

Osaühing Almic üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 28.06.2008. seisuga oli alljärgnev:

- 1) Mihkel Ney, 37810260338, Liivalaia 16-11 Tallinn, osa nimiväärtus 20 000
- 2) Alar Anton, 38003080297, Noorte 9-6 Kallavere, osa nimiväärtus 20 000

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

OÜ ALMIC (registrikood: 10890199) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mihkel Ney (Juhatuse liige) - kinnitanud 20.07.2008