

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ ALMIC

registrikood: 10890199

tänava/talu nimi, Järvevana tee 9f
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

telefon: +372 6461078

e-posti aadress: info@almic.ee

veebilehe aadress: www.almic.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Kasutusrent	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegu oli Almic OÜ kahekümne teise tegevusaastaga.

Firma põhitegevusalaks on jätkuvalt programmeerimistööde osutamine ning IT-taristuga seonduvate toodete ja hooldusteenuste müük, veebi-, e-posti, majandustarkvarade ja teiste erilahenduste majutusteenuste pakkumine nii Eesti Vabariigis tegutsevatele ettevõtetele kui ka mõningasel määral Euroopa Liidu ning kolmandate riikide ettevõtetele.

Ettevõtte müügitulu oli 3 042 719 eurot ja see kasvas 2,8%. 2023. majandusaasta lõpul oli firmas kaksikümmend kolm töötajat ja palgakulud olid 2023.-ndal majandusaastal koos sotsiaalmaksuga 1 214 313 eurot ja need kasvasid 13,4%. Aruande majandusaastal põhivara ei soetatud. 2024.-ndal aastal põhivarasse investeringuid ei planeerita. Firma lõpetas majandusaasta 93 736 eurose kasumiga, mis kasvas eelmise aastaga võrreldes 7423%. Töötajate arv jäi võrreldes 2022. aastaga samaks, ettevõttes töötas keskmiselt 23 inimest. Tööjõu kulude suurenemist põhjustas palgafondi hoidmine konkurentsivõimelisel tasemel.

2023. aasta olulisemad sündmused

Sertifitseerimine

Ettevõtte äriprotsesside tulemuslikkuse edasiseks hoidmiseks ning klientidele parima võimaliku kvaliteedi pakkumiseks jätkasime ka 2023. aastal kvaliteedijuhtimissüsteemide ISO 9001:2015 ja ISO 27001-2013 sertifitseerimisega, et anda klientidele ning koostööpartneritele kindlus, et oleme rakendanud kõiki vajalikke meetmeid pakutavate toodete ja teenuste kvaliteedi ning turvalisuse tagamiseks.

Riskide juhtimine

Ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamiseks tuvastame ja hindame iga-aastaselt võimalikke riske ning paneme paika tegevused ohtude maandamiseks. Peamiseks riskiks 2024. aastal on volatiilne maksu-, majandus- ja tööturukeskkond.

Tulenevalt 2023. aastal välja kuulutatud või ka ideede tasandil välja käidud maksumuudatustest koos jätkuva sisemajanduse üleüldise kahanemisega on ümbritsev majanduskeskkond muutunud ebakindlaks ning seda on tajuda nii juba olemasolevate koostööpartnerite eelarvete kui ka uute partnerite leidmise osas.

Eelnevatel põhjustel tööturul suurenenud aktiivsuse tõttu on vähenenud palgasurve ning suurenenud võimalused kvalifitseeritud tööjõu leidmise osas, mis omakorda võimaldab hoida stabiilselt kõrgel olemasolevate töötajate motivatsiooni koos

võimalustega leida lisaressursse pakkumaks klientidele kvaliteetset teenust olemasoleval ja/või aktsepteeritaval hinnatasemel.

Väljavaade 2024. aastaks

2024. aastal on plaanis jätkuvalt tegeleda programmeerimisteenuste osutamisega, riist- ja tarkvara müügiga ning pakkuda maksimaalsel tasemel IT riist- ja tarkvara haldusteenust. Kõigi nimetatud teenuste kompleksne pakkumine võimaldab jätkuvalt konkurentsitihedas turusituatsioonis olla klientidele universaalne ja personaalne IT partner ning suurendab ka müüginumbreid rohkem kui teenustele eraldi lähenedes. Programmeerimisteenuse osakaal käibest on jätkuvalt 55% juures ning prognoositavalt antud tase ka säilib. Pingelises majandusolukorras tuleb jooksvalt hoida kulusid minimaalsena, vältida ebavajalikke investeeringuid ning töötada tihedas koostöös klientidega, et neid hoida ning nende soove võimaluste piires maksimaalselt täita. Lisaks tuleb 2024. aastal pöörata eelnevatest perioodidest enam tähelepanu klientide finantsdistsipliinile, et tagada ettevõtte elujõulisus, samas pannes rõhku töötajate erialasele koolitusele ja heaolule, et tihenevas konkurentsisis säilitada oma positsiooni sektori juhtivate ettevõtete seas.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Müügitulu (tuh eur)	2 961	3 043
Tulu kasv	-3,9%	2,8%
Brutokasumi määr %	46,0%	57,9%
Puhaskasum (tuh eur)	1,2	93,7
Kasumi kasv	-99%	7423%
Puhasrentaablus	0,04%	3,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,11	1,43
ROA	0,17%	13,5%
ROE	0,43%	24,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022)/ müügitulu 2022 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2023–puhaskasum 2022)/puhaskasum 2022 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	162 633	283 594	
Finantsinvesteeringud	20 053	20 053	
Nõuded ja ettemaksed	246 198	144 322	
Kokku käibevarad	428 884	447 969	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	267 321	283 020	
Kokku põhivarad	267 321	283 020	
Kokku varad	696 205	730 989	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 446	25 341	4
Võlad ja ettemaksed	274 793	377 973	5
Kokku lühiajalised kohustised	300 239	403 314	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 642	40 088	4
Kokku pikaajalised kohustised	14 642	40 088	
Kokku kohustised	314 881	443 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 776	283 529	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 736	1 246	
Kokku omakapital	381 324	287 587	
Kokku kohustised ja omakapital	696 205	730 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	3 042 719	2 960 514	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 279 294	-1 598 669	
Brutokasum (-kahjum)	1 763 425	1 361 845	
Turustuskulud	-2 043	-3 675	
Üldhalduskulud	-1 659 185	-1 427 900	8
Muud äritulud	5 289	61 063	
Ärikasum (kahjum)	107 486	-8 667	
Intressitulud	157	0	
Intressikulud	-13 897	-5 825	
Muud finantstulud ja -kulud	-10	15 738	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 736	1 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 736	1 246	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Almic OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardist, eesmärgiga anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundist ja -tulemustest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2, aruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 5000 eurot 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	29 139	30 263
Üksikisiku tulumaks	31 001	26 237
Sotsiaalmaks	52 668	44 792
Kohustuslik kogumispension	2 161	1 810
Töötuskindlustusmaksed	3 830	3 258
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118 799	106 360

Lisa 3 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
--	------	------

Kasutusrendikulu	0	58 221
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	44 158	44 573
1-5 aasta jooksul	214 033	94 719

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	25 819	20 656	5 163		3%+6 kuu euribor	EUR	19.03.2025
Pikaajalised laenud kokku	25 819	20 656	5 163				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	14 269	4 790	9 479		2,19%+6 kuu euribor	EUR	31.11.2026
Muud laenukohustised kokku	14 269	4 790	9 479				
Laenukohustised kokku	40 088	25 446	14 642				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	46 475	20 656	25 819		3%+6 kuu euribor	EUR	19.03.2025
Pikaajalised laenud kokku	46 475	20 656	25 819				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	18 954	4 685	14 269		2,19%+6 kuu euribor	EUR	31.11.2026
Muud laenukohustised kokku	18 954	4 685	14 269				
Laenukohustised kokku	65 429	25 341	40 088				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 385	41 385
Võlad töövõtjatele	61 887	61 887
Maksuvõlad	118 799	118 799
Muud võlad	52 722	52 722
Dividendivõlad	36 701	36 701
Muud viitvõlad	16 021	16 021
Kokku võlad ja ettemaksed	274 793	274 793
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 942	72 942
Võlad töövõtjatele	54 676	54 676
Maksuvõlad	106 360	106 360
Muud võlad	143 995	143 995
Dividendivõlad	115 196	115 196
Muud viitvõlad	28 799	28 799
Kokku võlad ja ettemaksed	377 973	377 973

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 731 319	2 631 001
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	245 954	230 698
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 977 273	2 861 699
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	65 446	98 815
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	65 446	98 815
Kokku müügitulu	3 042 719	2 960 514
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47411	1 369 224	1 332 231
62011	1 673 495	1 628 283
Kokku müügitulu	3 042 719	2 960 514

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	907 739	798 047
Sotsiaalmaksud	299 318	265 607
Muud	7 256	6 439
Kokku tööjõukulud	1 214 313	1 070 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	23

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	1 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	1 800
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	964	0
Kokku võlad ja ettemaksed	964	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
--------------	------------	------------

Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	150 000	0
Kokku laenukohustised	150 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	964	0

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	31.12.2023
Tütarettevõtjad	0	150 000	150 000
Kokku antud laenud	0	150 000	150 000

MÜÜDUD	2023	2022
	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	621 559	119 639
Kokku müüdnud	621 559	119 639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	129 391	98 830

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2024

OÜ ALMIC (registrikood: 10890199) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO PIIK	Juhatuse liige	19.03.2024
MIHKEL NEY	Juhatuse liige	19.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 736
Kokku	378 512
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	378 512
Kokku	378 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1673495	55.00%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47411	1369224	45.00%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461078
E-posti aadress	info@almic.ee
Veebilehe aadress	www.almic.ee