

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Kasutusrent	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Tegu oli Almic OÜ üheksateistkümnenda tegevusaastaga.

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

Ettevõtte müügitulu oli 3 081 592 eurot ja see kasvas 23%. 2021. majandusaasta lõpul oli firmas kakskümmend neli töötajat ja palgakulud olid 2021.-ndal majandusaastal koos sotsiaalmaksuga 838 457 eurot ja need kasvasid 34,9%. Aruande majandusaastal soetati põhivarana kaubik, maksumusega 34 167 eurot. 2022.-ndal aastal planeerime põhivara investeringuid serveriparki, eesmärgiga hoida kõrgkäideldavate teenuste taset. Firma lõpetas majandusaasta 136 066 eurose kasumiga, mis kahanes eelmise aastaga võrreldes 35%. Töötajate arv kasvas 2021. aastal kolme töötaja võrra. Tööjõu kulude suurenemist põhjustas palgafondi hoidmine konkurentsivõimelisel tasemel ja kolme töötaja juurde palkamine.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Müügitulu (tuh eur)	2 506	3 081
Tulu kasv	6,5%	22,97%
Brutokasumi määr %	44,5%	50,2%
Puhaskasum (tuh eur)	210,0	136,1
Kasumi kasv	-14,0%	-35,2%
Puhasrentaablus	8,4%	4,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,65	1,23
ROA	31,1%	15,0%
ROE	39,9%	47,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- $\text{Tulu kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2021} - \text{müügitulu 2020}) / \text{müügitulu 2020} * 100$
- $\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Kasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum 2021} - \text{puhaskasum 2020}) / \text{puhaskasum 2020} * 100$
- $\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

- $ROA (\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2021. aasta olulisemad sündmused

Sertifitseerimine

Ettevõtte äriprotsesside tulemuslikkuse tõstmiseks ning klientidele parima võimaliku kvaliteedi pakkumiseks alustasime 2021. aastal kvaliteedijuhtimissüsteemi juurutamisega. Selle tulemusel väljastati Almicule rahvusvaheline kvaliteedijuhtimissüsteemi sertifikaat ISO 9001:2015, mis tõendab meie juhtimissüsteemi efektiivsust ning annab klientidele ning koostööpartneritele kinnituse, et oleme rakendanud kõiki vajalikke meetmeid toote ja teenuse kvaliteedi tagamiseks ning võetud kohustuste täitmiseks.

Lisaks taotlesime edukalt infoturvalisuse sertifikaati ISO 27001-2013, mis annab klientidele veelgi suurema kindlustunde, et lähtume nende andmete hoiustamisel alati kõrgeimatest turvanõuetest ning tagame meie valdusesse antud teabe säilimise ja privaatsuse.

Riskide juhtimine

Ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamiseks tuvastame ja hindame iga-aastaselt riske ning paneme paika tegevused ohtude maandamiseks. Peamised riskid ning nende maandamismeetmed 2021. aastal on:

Covid-19 viirusepuhang ning selle mõju klientidele ja töötajatele

Covid-19 viirusepuhangul on olnud suur mõju paljudele ettevõtetele. Kuna põhiliselt on Almicu klientideks erinevad ettevõtted, oleme avatud riskile, kui mõnel neist tekivad makseraskused või katkeb mõnega majanduslikel põhjustel ärisuhe. Riski maandamiseks tegeleme aktiivse müügiga ning suuname ressursi töötajate arendamise, et pakkuda olemasolevatele ning uutele klientidele veelgi kvaliteetsemat ning konkurentsivõimelist teenust. Vältimaks kollektiivis haigusjuhtumite esinemisel tööseisakuid, oleme edukalt suutnud kõigile töötajatele tekitada kaugtöö võimaluse.

Tööjõupuudus IT-sektoris

IT-sektoris on viimastel aastatel valitsenud tööjõukriis, millest tulenevalt on suur puudus tarkvaraarendajatest. Kuna programmeerimisteenuse osakaal Almicu käibest on ligi 55%, on oluline olemasolevate töötajate hoidmine ning vajadusel uute talentide meelitamine. Töötajate hoidmiseks ning uute talentide leidmiseks pakume ettevõttes konkurentsivõimelist palka, panustame töötajate arengusse läbi erinevate koolitusvõimaluste ning heaolusse läbi motivatsioonipaketi.

Väljavaade 2022.ndaks aastaks

Ka tuleval aastal on plaanis jätkuvalt tegeleda programmeerimisteenuse osutamisega, riist- ja tarkvara müügiga ning sealjuures pakkuda kõrgtasemel riistja tarkvara haldusteenust. Viimased mainitud moodustavad jätkuvalt konkurentsitihedas turusituatsioonis praktiliselt tervikteenuste osutamise antud valdkonnas ja aitavad sellise lähenemisega pakkuda klientidele kompaktsemat ja personaalsemat IT tuge. Samuti tugevdab selline lähenemine müüginumbreid rohkem kui neile eraldi lähenedes. Programmeerimisteenuse osakaal käibest on jätkuvalt 55% juures. Edaspidi on plaanis säilitada seda taset. Jätkuvalt pingelises majandusolukorras tuleb hoida kuludel silma peal, vältida liigseid investeeringuid ning töötada tihedas koostöös klientidega, et tasakaalustada nende soove ja võimalusi. Lisaks jätkuvalt paindlikule klientide soovide arvestamisega tuleb 2022.ndal aastal jätkata kindlasti klientide krediidikäitumise hoolikat jälgimist, et tagada ettevõtte tugev maksejõulisus edaspidiseks. Samuti on jätkuvalt kavas rõhku panna töötajate erialasele koolitusele ja seeläbi püsida pidevas konkurentsisis ettevalmistatuna.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	485 657	381 415	
Finantsinvesteeringud	16 125	23 611	
Nõuded ja ettemaksed	177 552	67 597	
Kokku käibevarad	679 334	472 623	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	225 542	203 556	
Kokku põhivarad	225 542	203 556	
Kokku varad	904 876	676 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 656	0	4
Võlad ja ettemaksed	532 450	61 775	5
Kokku lühiajalised kohustised	553 106	61 775	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	65 429	87 786	4
Kokku pikaajalised kohustised	65 429	87 786	
Kokku kohustised	618 535	149 561	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 463	313 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 066	210 048	
Kokku omakapital	286 341	526 618	
Kokku kohustised ja omakapital	904 876	676 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 081 592	2 505 901	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 533 883	-1 391 300	
Brutokasum (-kahjum)	1 547 709	1 114 601	
Turustuskulud	-3 624	-3 001	
Üldhalduskulud	-1 325 169	-895 809	8
Ärikasum (kahjum)	218 916	215 791	
Intressikulud	-4 595	-5 768	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 041	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	211 280	210 048	
Tulumaks	-75 214	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 066	210 048	

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 osthale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 229	12 419
Üksikisiku tulumaks	23 906	9 441
Sotsiaalmaks	39 687	15 457
Kohustuslik kogumispension	1 593	937
Töötuskindlustusmaksed	2 886	1 124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100 301	39 378

Lisa 3 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
--	------	------

Kasutusrendikulu	100 402	41 345
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	30 382	0
1-5 aasta jooksul	106 658	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	67 131	20 656	46 475		3%+6 kuu euribor	EUR	19.03.2025
Pikaajalised laenud kokku	67 131	20 656	46 475				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	18 954		18 954				
Muud laenukohustised kokku	18 954		18 954				
Laenukohustised kokku	86 085	20 656	65 429				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	87 786		87 786				
Pikaajalised laenud kokku	87 786		87 786				
Laenukohustised kokku	87 786		87 786				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 127	44 127
Võlad töövõtjatele	50 688	50 688
Maksuvõlad	100 301	100 301
Muud võlad	337 334	337 334
Dividendivõlad	271 030	271 030
Muud viitvõlad	66 304	66 304
Kokku võlad ja ettemaksed	532 450	532 450
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 397	22 397
Maksuvõlad	39 378	39 378
Kokku võlad ja ettemaksed	61 775	61 775

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 598 046	2 016 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	143 705	259 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 741 751	2 276 061
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	339 841	229 840
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	339 841	229 840
Kokku müügitulu	3 081 592	2 505 901
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47411	1 386 716	1 127 655
62011	1 694 876	1 378 246
Kokku müügitulu	3 081 592	2 505 901

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	695 681	464 660
Sotsiaalmaksud	228 644	153 116
Muud	5 543	3 712
Kokku tööjõukulud	929 868	621 488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	21

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	73 394	114
Kokku müüdid	73 394	114

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	61 860	39 114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2022

OÜ ALMIC (registrikood: 10890199) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL NEY	Juhatuse liige	26.09.2022
ALAR ANTON	Juhatuse liige	26.09.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ALMIC osanikele

Olen üle vaadanud OÜ ALMIC raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 11.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

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

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatus töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid 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 ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

1. Ettevõtte 2020 tekkepõhisest palgakulust on 87 tuhat eurot kajastatud 2021 aasta palgakulu koosseisus. Ning 2020 valuutakursi kulu 3,1 tuhat on kajastatud 2021 aasta valuutakulu koosseisus. Tulenevalt eeltoodust peaks aruandeperioodi kulud ja puhaskasum olema 91,1 tuhande euro võrra suuremad ning 2020 vastavad näitajad 91,1 tuhande euro võrra väiksemad.

2. Seisuga 31.12.2020 ei kajastunud ettevõtte bilansis tekkepõhised kohustised töövõtjate ees summas 87 tuhat eurot ning valuutakursi valesti kajastusest tingituna olid varad ülekajastatud 3,1 tuhat eurot.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolude mõjud, ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et OÜ ALMIC raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ ALMIC finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Vesberg-Pikk

Vandeaudiitori number 640

Koidu Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 269

Koidu tee 32, Koidu küla, Saue vald, Harju maakond, 76418

27.09.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ALMIC (registrikood: 10890199) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI VESBERG-PIKK	Vandeaudiitor	27.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 066
Kokku	283 529
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	283 529
Kokku	283 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1694876	55.00%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47411	1386716	45.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Bürkland	38311080297	Eesti	54 EUR (Lihtomand)
Roman Demediuk	38906290259	Eesti	54 EUR (Lihtomand)
Riho Piik	37705060268	Eesti	54 EUR (Lihtomand)
Mihkel Ney	37810260338	Eesti	1143 EUR (Lihtomand)
Martin Valvur	38703040366	Eesti	54 EUR (Lihtomand)
Jaan Kütt	38710190308	Eesti	54 EUR (Lihtomand)
Alar Anton	38003080297	Eesti	1143 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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