

Osaühing ALMIC

2008. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
PEAMISED FINANTSSUHTARVUD.....	5
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....</u>	7
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	7
BILANSS.....	8
KASUMIARUANNE.....	9
RAHAVOOGUDE ARUANNE	10
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	11
<u>LISAD.....</u>	12
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
<u>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....</u>	14
<u>ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI.....</u>	15
<u>ALMIC OÜ MÜÜGITULU VASTAVALT EMTAK 2008-LE.....</u>	16

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Almic OÜ põhitegevuseks on arvutitega seotud kauba müük lõpptarbijatele. Samuti vastavalt klientide soovidele kauba komplekteerimine. Osa firma tegevusest moodustab ka programmeerimisteenus ja teised arvutitega seotud teenustööd, sealhulgas hooldus. Firmas töötab seitse inimest.

Majandusaasta algus 01.01.2008 ja lõpp 31.12.2008

Ärinimi:	Almic OÜ
Äriregistri kood:	10890199
Aadress:	Nafta 1, Tallinn 10152, Eesti
Telefon:	(2) 646 1078
E-post:	info@almic.ee
Põhitegevusala:	arvutialaste kaupade müük ja teenuste, osutamine (EMTAK 47411 - Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük)
Juhatus:	Mihkel Ney, Alar Anton

Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele

Almic OÜ 2008. aasta majandusaasta aruandele, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 18.veebruaril 2009.a.

Juhatuse esimees
Mihkel Ney

Juhatuse liige
Alar Anton

Tegevusaruanne

Tegu oli Almic OÜ kuuenda tegevusaastaga. Firma põhitegevuseks on arvuti detailide ja komplektide müük ning veebihosting, hooldus- ja programmeerimistööde osutamine Eesti Vabariigis tegutsevatele ettevõtetele ja teistele lõpptarbijatele. Ettevõtte müügitulu oli 5 284 524 krooni ja see kahanes 0,72%. 2008. majandusaasta lõpul oli firmas seitse töötajat ja palgakulud olid 2008.-ndal majandusaastal koos sotsiaalmaksuga 916 833 krooni. Aruande majandusaastal materiaalsed ega immateriaalsed põhivara ei soetatud. 2009.-ndaks aastaks ei ole planeeritud investeeringuid põhivarasse.

Firma lõpetas majandusaasta 46 816 kroonise kasumiga. Sel aastal oli märgata nõudluse mõningast vähenemist ja sellest tingitud hinnasurvet, kuid teiselt poolt säilis tugev surve palkadele, eriti kui ettevõttel oli soov hoida konkurentsivõimelist palgataset ning kavlifitseeritud töötajaid. Ka tuleval aastal on plaanis jätkuvalt pakkuda klientidele operatiivset riistvara müüki ning kiiret riist- ja tarkvara hooldusteenust. Kaks viimatimainitud moodustavad jätkuvalt 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. Uues raskendatud majandusolukorras tuleb hoolikalt üle vaadata ettevõtte kulude struktuur ning tagada firma kohandumine uute oludega. Samuti on jätkuvalt kavas töötajate erialasele koolitusele rõhku panna ja seeläbi püsida pidevas konkurentsisis ettevalmistatuna. Lisaks jätkuvalt paindlikule klientide soovidele vastutulemisele tuleb 2009.ndal aastal kindlasti rohkem rõhku panna ka klientide krediidikäitumise jälgimisele et tagada ettevõtte tugev maksejõulisus edaspidiseks.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Müügitulu (tuh kr)	5 285	5 323
Tulu kasv	-0,7%	10,2%
Brutokasumi määr %	35%	29%
Puhaskasum (tuh kr)	47	114
Kasumi kasv	-58%	-187,7%
Puhasrentaablus	0,9%	2,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,29
ROA	10,7%	14,2%
ROE	36,9%	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

2008. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.

Juhatus on koostanud 2008.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Almic oü kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2008.majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 18.veebruari 2009.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. Raamatupidamisaastaaruande 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 2008.majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 18.02.2009.aastal

Mihkel Ney	juhatuse esimees	
Alar Anton	juhatuse liige	

Bilanss

	31.12.2007	31.12.2008
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	524252	345094
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	276502	94442
Nõuded ostjate vastu kokku	<u>276502</u>	<u>94442</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>
Käibevara kokku	806604	439536
VARAD KOKKU	<u>806604</u>	<u>439536</u>
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele		
Tarnijatele tasumata arved	584417	185124
Võlad tarnijatele kokku	<u>584417</u>	<u>185124</u>
Maksuvõlad (lisa 3)	42217	84838
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed	0	42788
Lühiajalised kohustused kokku	<u>626634</u>	<u>312750</u>
KOHUSTUSED KOKKU	626634	312750
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses (lisa 4)	40000	40000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	21815	35970
Aruandeaasta kasum	114155	46816
Omakapital kokku	179970	126786
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	<u>806604</u>	<u>439536</u>

Kasumiaruanne

SKEEM 2

2007.a. 2008.a.

Müügitulu (lisa 5)	5323084	5284524
Müüdud kaupade kulu	3775115	3406688
Brutokasum	1547969	1877836
Turustuskulud	23733	46481
Üldhalduskulud	1410149	1770665
Ärikasum	114087	60690
Finantstulud ja -kulud		
Muud intressi- ja finantstulud	68	65
Inressikulud	0	-13922
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-17
Kokku finantstulud ja -kulud	68	-13874
Kasum majandustegevusest	114155	46816
Aruandeaasta puhaskasum	<u>114155</u>	<u>46816</u>

Rahavoogude aruanne

	2007.a.	2008.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (+), -kahjum (-)	114155	46816
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31336	187910
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	133518	-313884
Kokku rahavood äritegevusest	279009	-79158
3. Rahavood finantseerimistegevusest		
Väljamakstud dividendid (välja arvatud omaaktsiatega väljamakstud dividendid)		-100000
3.8. Muud möödunud aastate kasumi kulutused		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-100000
Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)	279009	-179158
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	245243	524252
Raha ja ekvivalentide muutus	279009	-179158
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	524252	345094

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Reservkapital	Kokku
Saldo 01.10.2002	<u>40000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	40000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	24445	0	24445
Saldo 31.12.2003	40000	24445	0	64445
Aruandeperioodi puhaskasum	0	298291	0	298291
Saldo 31.12.2004	40000	318736	4000	362736
Aruandeperioodi puhaskasum	0	-167199	0	-167199
Saldo 31.12.2005	40000	151537	4000	195537
Aruandeperioodi puhaskasum	0	-129719	0	-129719
Saldo 31.12.2006	40000	21816	4000	65816
Aruandeperioodi puhaskasum	0	114155		114155
Saldo 01.12.2007	40000	135970	4000	179970
Aruandeperioodi puhaskasum	0	46816	0	46816
Dividendide maksmine	0	-100000	0	-100000
Saldo 31.12.2008	40000	82786	4000	126786

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.

Reservide moodustamine

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

Lisa nr. 2. Raha ja pangakontod

Kassa	199449
Swedbank	60281
SEB	85364
Kokku:	345094

Lisa nr. 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	Maksuvõlg
Käibemaks	23146
Sotsiaalmaks	22025
Üksikisiku tulumaks	11325
Töötuskindlustusmaks	600
Kogumispensioni makse	1160
Ettevõtte tulumaks	26582
Kokku:	84838

Lisa nr. 4. Osakapital osaühingus

Väljalastud osad 31.12.2007 2tk. 40000krooni

Väljastatud osad 31.12.2008 2tk. 40000krooni

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

Lisa nr. 5. Müügitulu

Müügitulu moodustas müük Eesti Vabariigis summas 5 284 524 krooni (100%). Arvutidetailide müük ja hooldusteenuse osutamine on enamasti kombineeritud müük ja neid ei ole võimalik ja mõtekas teineteisest eraldada. Seega võib öelda et kogu müügitulu moodustas tegevus EMTAK'i koodiga 47411 - Arvutite, arvuti välis-seadmete ja tarkvara jaemüük.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	35 970
2008.a. majandusaasta puhaskahjum	46 816
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2008	82 786

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 82 786

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 18.02.2009. 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

Almic OÜ Müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le

Ettevõtte Müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAK klassifikaatorile alljärgnevalt:

<u>EMTAK</u>	<u>Tegevusala</u>	<u>2008</u>
47411	Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	5 284 524

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ALMIC (registrikood: 10890199) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mihkel Ney (Juhatuse liige) - kinnitanud 18.02.2009