

274208

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18 -09- 2007

L-16

Silvi Kaarest

Osaühing ALMIC

2006. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
PEAMISED FINANTSSUHTARVUD.....	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	7
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	7
BILANSS.....	8
KASUMIARUANNE.....	9
RAHAVOOGUDE ARUANNE	10
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	11
LISAD.....	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 IMMATERIAALNE PÕHIVARA.....	13
LISA NR. 5. OSAKAPITAL OSAÜHINGUS.....	14
LISA NR. 6. MÜÜGITULU.....	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI.....	16


2

Ettevõtte lühiseloostus 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 01.01.2006 ja lõpp 31.12.2006

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

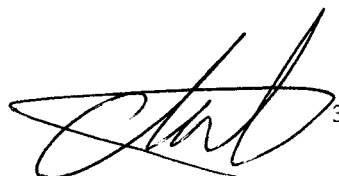
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

Almic OÜ 2006. aasta majandusaasta aruandele, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28.juunil 2007.a.

Juhatuse esimees
Mihkel Ney



Juhatuse liige
Alar Anton

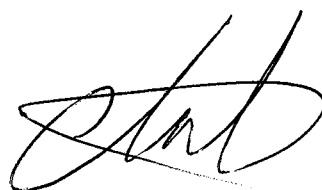


Tegevusaruanne

Tegu oli Almic OÜ neljanda tegevusaastaga. Firma põhitegevuseks on arvuti detailide ja komplektide müük ning hooldus- ja programmeerimistööde osutamine Eesti Vabariigis tegutsevatele ettevõtetele ja teistele lõpptarbijatele. Ettevõtte müügitulu oli 4 832 403 krooni ja see kasvas 60%. 2006. majandusaastal oli firmas keskmiselt viis töötajat ja palgakulud koos sotsiaalmaksuga 441 064 krooni. Aruande majandusaastal materiaalselt ega immateriaalselt põhivara ei soetatud. 2007.-ndaks aastaks ei ole planeeritud investeeringuid põhivarasse.

Firma lõpetas majandusaasta 129 719 kroonise kahjumiga. Sellest enamiku moodustas immateriaalse varana arvel oleva andmebaasi osaline kuludessekandmine, summas 160 000 krooni. Varalt teenitavad tulud jäid ootustele alla. Teine suurem põhjus kahjumi tekkimisel oli palgakulude järsk kasv, 46%. 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 palkade kasvu pidurdamine. Ning samuti on plaanis töötajate erialasele koolitusele rõhku panna ja seeläbi püsida pidevas konkurentsisis ettevalmistatuna. Samuti on plaan jõuda majandustegevusega kasumisse ja püüda hoida kulude kasvu tuleval majandusaastal rohkem kontrolliall.



Peamised finantssuhtarvud

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Müügitulu (tuh kr)	4 832	3 019
Tulu kasv	60%	40%
Brutokasumi määr %	25%	20%
Puhaskasum (tuh kr)	-130	-167
Kasumi kasv	22%	-156%
Puhasrentaablus	-2,7%	-5,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,13	1,53
ROA	-23,3%	-63,8%
ROE	-197%	-85,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005)/ müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006–puhaskasum 2005)/puhaskasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Mihkel Ney

juhatuse esimees



Alar Anton

juhatuse liige



2006. MAJANDUSAASTA ARUANNE

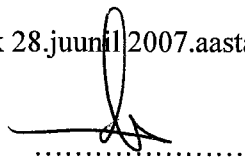
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.

Juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

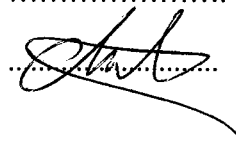
Almic oü kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2006.majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 28.juunil 2007.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.

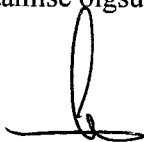
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamiseaastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on Almic oü jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 28.06.2007.aastal

Mihkel Ney juhatusesimees

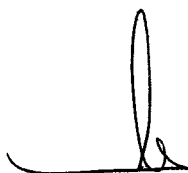


Alar Anton juhatuseliige



Bilanss

	31.12.2005	31.12.2006
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	92525	245243
Nõuded ostjate vastu		
Ostjateilt laekumata arved	9458	313688
Nõuded ostjate vastu kokku	<u>9458</u>	<u>313688</u>
Käibevara kokku	101983	558931
Põhivara		
Immateriaalne põhivara		
Arenguväljaminekud	160000	0
Immateriaalne põhivara kokku	<u>160000</u>	<u>0</u>
Põhivara kokku	160000	0
VARAD KOKKU	<u>261983</u>	<u>558931</u>
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	51084	440817
Võlad hankijatele kokku	<u>51084</u>	<u>440817</u>
Maksuvõlad (lisa 3)	15362	52299
Lühiajalised kohustused kokku	<u>66446</u>	<u>493116</u>
KOHUSTUSED KOKKU	66446	493116
Omakapital		
<u>Osakapital</u> nimiväärtuses (lisa 4)	40000	40000
<u>Reservid</u>		
<u>Kohustuslik reservkapital</u>	4000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	318736	151535
Aruandeaasta kasum	-167199	-129720
Omakapital kokku	195537	65815
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	<u>261983</u>	<u>558931</u>

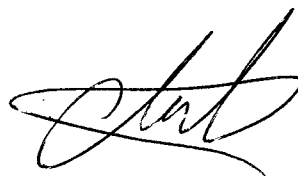

8

Kasumiaruanne

SKEEM 2

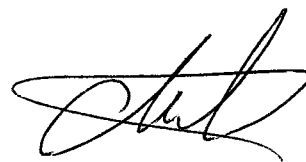
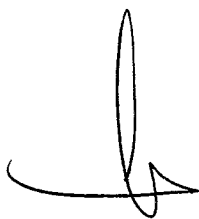
2005.a. 2006.a.

Müügitulu (lisa 5)	3019058	4832403
Müüdud kaupade kulu	2411371	3617511
Brutokasum	607687	1214892
Turustuskulud	20263	34147
Üldhalduskulud	754682	1310525
Ärikasum	-167258	-129780
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	59	61
Finantstulud kokku	59	61
Kasum majandustegevusest	-167199	-129719
Aruandeaasta puhaskasum	<u>-167199</u>	<u>-129719</u>



Rahavoogude aruanne

	2005.a.	2006.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (+), -kahjum (-)	-167199	-129719
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon (+)	120000	160000
Korrigeerimised		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27955	-304230
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-60209	426667
Kokku rahavood äritegevusest	-79453	152718
Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)	-79453	152718
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	171978	92525
Raha ja ekvivalentide muutus	-79453	152718
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	92525	245243



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Reservkapital	Kokku
Saldo 01.10.2002	<u>40000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>40000</u>
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



Lisad

Lisa nr. 1. Aastaaruande 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	146 698
Hansapank	98546
Ühispank	0
Kokku:	245243

Lisa nr. 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	Maksuvõlg
Käibemaks	37396
Sotsiaalmaks	9589
Üksikisiku tulumaks	4816
Töötuskindlustusmaks	253
Kogumispensini makse	245
Kokku:	52299

Lisa nr. 4 Immateriaalne põhivara**Soetusmaksumus**Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005

Soetused ja parendused

Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006**Akumuleeritud kulum**Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005

Aruandeperioodi amortisatsioonikulu

Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006**Jääkväärtus**Jääkväärtus seisuga 31.12.2005Jääkväärtus seisuga 31.12.2006**Tarkvara**280000

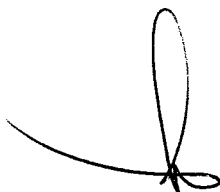
0

280000120000

160000

280000160000

0



Lisa nr. 5. Osakapital osaühingus

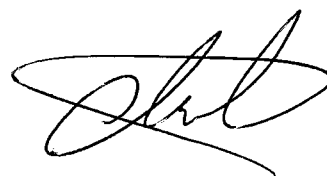
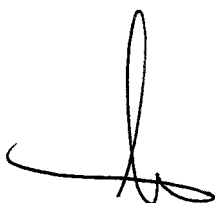
Väljalastud osad 01.01.2006 2tk. 40000krooni

Väljastatud osad 31.12.2006 2tk. 40000krooni

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

Lisa nr. 6. Müügitulu

Müügitulu moodustas müük Eesti Vabariigis summas 4 832 403 krooni (100%). Arvutidetailide müük ja hooldusteenuse osutamine on enamasti kombineeritud müük ja neid ei ole võimalik ja mõtekas teineteisest eraldada.



Kasumi jaotamise ettepanek

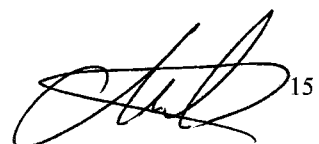
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	151 537
2006.a. majandusaasta puhaskahjum	-129 719
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006	21 818

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 21 818

Mihkel Ney juhatusesimees

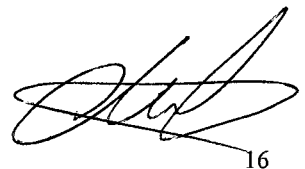
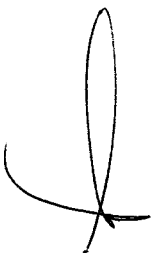
Alar Anton juhatuseliige

15

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Osaühing Almic üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 28.06.2007. 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


16