

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ULMEKS OÜ

registrikood: 14425743

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Vinni vald, Võhu küla, Kivioru
postisihthnumber: 46620

e-posti aadress: ulmeks@ulmeks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Ulmeks põhitegevusalaks oli majandusaastal tarkvaraarendus . Teiseks tegevusalaks on raamatupidamisteenus.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel tasusid makstud ei ole.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 946	11 128	2
Finantsinvesteeringud	0	2 000	3
Nõuded ja ettemaksed	0	2 313	4
Kokku käibevarad	2 946	15 441	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	45 860	0	7
Kokku põhivarad	45 860	0	
Kokku varad	48 806	15 441	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 836	1 644	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 836	1 644	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	18 000	0	
Kokku kohustised	19 836	1 644	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298	765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 172	10 532	
Kokku omakapital	28 970	13 797	
Kokku kohustised ja omakapital	48 806	15 441	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	48 118	39 859	10
Muud äritulud	0	81	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 533	-2 234	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 435	-6 783	
Tööjõukulud	-10 533	-8 833	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-582	
Muud ärikulud	-447	-5 209	
Ärikasum (kahjum)	27 170	16 299	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	636	0	
Intressitulud	157	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 963	16 299	
Tulumaks	-1 791	-5 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 172	10 532	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ULMEKS aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ ULMEKS kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr 1.

Raha

Raha ja rahalähendina kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi (kuu) jooksul, siis perioodi lõpul.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangakontol LHV Pank	2 946	8 771
Krüptoraha	0	1 262
Investeeringumiskuld	0	1 095
Kassa	0	0
Kokku raha	2 946	11 128

Krüptoraha ja investeeringumiskuld on viidud pikaajalise investeeringu alla.

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	2 000	2 000
31.12.2022	2 000	2 000
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 000	2 000
Muud	-2 000	-2 000
31.12.2023	0	0

Investeering on hinnatud pikaajaliseks

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 313	2 313
Ostjatelt laekumata arved	2 313	2 313
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 313	2 313

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	0	2 313
Kokku nõuded ostjate vastu	0	2 313

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	229	
Üksikisiku tulumaks		15
Sotsiaalmaks	216	193
Töötuskindlustusmaksed	16	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	461	222

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
Soetamine	5 902	819	4 179	34 960	45 860
31.12.2023	5 902	819	4 179	34 960	45 860

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 675	2 675
Akumuleeritud kulum	-2 093	-2 093
Jääkmaksumus	582	582
Amortisatsioonikulu	-582	-582
31.12.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2023		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	82	82
Maksuvõlad	461	461
Muud võlad	1 293	1 293
Muud viitvõlad	1 293	1 293
Kokku võlad ja ettemaksed	1 836	1 836
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5	5
Võlad töövõtjatele	644	644
Maksuvõlad	222	222
Muud võlad	773	773
Muud viitvõlad	773	773
Kokku võlad ja ettemaksed	1 644	1 644

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 118	39 859
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 118	39 859
Kokku müügitulu	48 118	39 859
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	37 031	29 945
Raamatupidamisteenus	11 087	9 373
Tikimise/õmblusteenus	0	541
Kokku müügitulu	48 118	39 859

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 933	6 649
Sotsiaalmaksud	2 600	2 184
Kokku tööjõukulud	10 533	8 833
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	18 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	8 000	0
Kokku laenukohustised	8 000	8 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	18 000	18 000
Kokku laenukohustised	0	18 000	18 000

OSTETUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 840	
Kokku ostetud	1 840	1 840

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 933	6 649

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

ULMEKS OÜ (registrikood: 14425743) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLE KESMA	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 172
Kokku	26 470
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 470
Kokku	26 470

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 172
Kokku	26 470
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 470
Kokku	26 470

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	37031	76.96%	Jah
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	11087	23.04%	Ei