

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ficonTEC Eesti OÜ

registrikood: 14083515

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Akadeemia tee 21/6

postisihthnumber: 12618

telefon: +494 202511600

e-posti aadress: torsten.vahrenkamp@ficontec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Ficontec Eesti OÜ on asutatud 2016. aasta juulis.

Ettevõtte põhitegevuse eesmärgiks on valgusoptika seadmete projekteerimine ja koostamine.

Alates 2017. aastast on tehtud koostööd seadmete koostamiseks mitme Eestis toimetava allhankijaga.

Alates 2022. aastast on tehtud koostööd seadmete koostamiseks mitme Eestis toimetava allhankijaga. Alates 2022. aastast on toimunud juhtkonnal läbirääkimised ja 2023. aastal on sõlmitud lepinguid autotööstuse valdkonnas. See on suuremahuline muudatus pärast COV perioodi kogu firmale.

Ficontec Eesti OÜ juhtkond on panustanud kooraga nii valgusoptika- kui ka liiniseadmete disaini samaaegselt. Tootmise mahuline osa 2023. aasta jooksul oluliselt ei vähenenud. Eeltoodu põhjal ja tugevama tuleviku tagamiseks oleme laiendanud disaini osakonda uute elektriinseneride palkamisega ning kasutanud ka mehaanika disaini valdkonnas uusi koostööpartnereid.

Majandusaasta müügitulu oli 1 611 117 eurot (2022. aastal 1 322 376 eurot) ning kasum 192 905 eurot (2022. aastal kasum 101 501 eurot). Aruandeperioodi tööjõukulu oli 972 648 eurot (2022. aastal 806 194 eurot). Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasusid ei makstud. Töötajate arv oli aasta lõpul 20 ja plaanis on kasvatada seda 2024. aasta jooksul kuni 24-ni.

Ettevõtte on endiselt arenemas ning jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	170 385	2 406	
Nõuded ja ettemaksed	689 133	641 159	
Nõuded ostjate vastu	657 472	604 355	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 642	9 705	
Muud nõuded	8 695	9 285	
Ettemaksed	14 324	17 814	
Kokku käibevarad	859 518	643 565	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	203 251	180 559	2
Immateriaalsed põhivarad	1 560	4 323	3
Kokku põhivarad	204 811	184 882	
Kokku varad	1 064 329	828 447	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	223 537	180 559	
Võlad tarnijatele	14 891	15 127	
Võlad töövõtjatele	62 142	49 834	
Maksuvõlad	84 957	63 298	
Muud võlad	61 547	52 300	
Kokku lühiajalised kohustised	223 537	180 559	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	202 813	202 813	7
Kokku pikaajalised kohustised	202 813	202 813	
Kokku kohustised	426 350	383 372	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 574	341 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 905	101 501	
Kokku omakapital	637 979	445 075	
Kokku kohustised ja omakapital	1 064 329	828 447	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 611 117	1 322 376	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 051	-133 101	
Mitmesugused tegevuskulud	-221 024	-230 989	
Tööjõukulud	-972 648	-806 194	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 502	-44 170	2,3
Muud ärikulud	-35 311	-746	
Ärikasum (kahjum)	198 581	107 176	
Intressikulud	-5 679	-5 679	7
Muud finantstulud ja -kulud	3	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192 905	101 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 905	101 501	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ficontec Eesti OÜ 2023. 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 poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ficontec Eesti OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodikasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021							
Soetusmaksumus	215 034	0	34 809	33 658	68 467	42 597	326 098
Akumuleeritud kulum	-49 168	0	-24 919	-17 446	-42 365	-24 826	-116 359
Jääkmaksumus	165 866	0	9 890	16 212	26 102	17 771	209 739
Ostud ja parendused	0	0	3 057	7 950	11 007	0	11 007
Amortisatsioonikulu	-21 503	0	-5 088	-6 413	-11 501	-7 183	-40 187
31.12.2022							
Soetusmaksumus	215 034	0	37 866	41 608	79 474	42 597	337 105
Akumuleeritud kulum	-70 671	0	-30 007	-23 859	-53 866	-32 009	-156 546
Jääkmaksumus	144 363	0	7 859	17 749	25 608	10 588	180 559
Ostud ja parendused	0	48 500	16 788	1 141	66 429	0	66 429
Amortisatsioonikulu	-21 504	-2 425	-5 823	-6 988	-15 236	-7 046	-43 786
Ümberliigitamised	0	0	2 510	-2 461	49	0	49
31.12.2023							
Soetusmaksumus	215 034	48 500	58 697	38 708	145 905	42 597	403 536
Akumuleeritud kulum	-92 175	-2 425	-37 363	-29 267	-69 055	-39 055	-200 285
Jääkmaksumus	122 859	46 075	21 334	9 441	76 850	3 542	203 251

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	57 762	57 762
Akumuleeritud kulum	-49 456	-49 456
Jääkmaksumus	8 306	8 306
Amortisatsioonikulu	-3 983	-3 983
31.12.2022		
Soetusmaksumus	57 762	57 762
Akumuleeritud kulum	-53 439	-53 439
Jääkmaksumus	4 323	4 323
Amortisatsioonikulu	-2 716	-2 716
Ümberliigitamised	-47	-47
31.12.2023		
Soetusmaksumus	57 762	57 762
Akumuleeritud kulum	-56 202	-56 202
Jääkmaksumus	1 560	1 560

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Saksamaa	1 611 117	1 322 376	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 611 117	1 322 376	
Kokku müügitulu	1 611 117	1 322 376	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Optikainstrumentide ja fotoseadmete tootmine	1 611 117	1 322 376	
Kokku müügitulu	1 611 117	1 322 376	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	728 494	605 842
Sotsiaalmaksud	244 154	200 352
Kokku tööjõukulud	972 648	806 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	15

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ficontec Automation GmbH
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	657 472	604 355
Kokku nõuded ja ettemaksed	657 472	604 355

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	202 813	202 813
Kokku laenukohustised	202 813	202 813
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	34 345	34 345

Kokku võlad ja ettemaksed	34 345	34 345
----------------------------------	---------------	---------------

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	202 813	202 813	5 679
Kokku laenukohustised	202 813	202 813	5 679

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	202 813	202 813	5 679
Kokku laenukohustised	202 813	202 813	5 679

MÜÜDUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 611 117	0	1 322 376	0
Kokku müüdid	1 611 117	0	1 322 376	0

OSTETUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	48 500	0	0
Kokku ostetud	0	48 500	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2024

ficonTEC Eesti OÜ (registrikood: 14083515) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TORSTEN HEIKO VAHRENKAMP	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ficonTEC Eesti OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud ficonTEC Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus 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

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt ficonTEC Eesti OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõdõtsa tn 2a, Tallinn, Harju maakond, 11415

27.06.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

ficonTEC Eesti OÜ (registrikood: 14083515) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	27.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 905
Kokku	635 479
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	635 479
Kokku	635 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Optikainstrumentide ja fotoseadmete tootmine	26701	1611117	100.00%	Jah