

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing ALMACON

registrikood: 10003643

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Puhke tn 7

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5026021

e-posti aadress: almacon.almacon@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Almacon OÜ tegevusaruanne a. 2023.

Almacon OÜ jätkas sotsiaal-tervishoiuvaldkonnas lühi-keskpika investeerimistegevusega. Peamise tegevusena jätkus koostöö Soome-Rootsi ettevõtetega. Kuna Almacon OÜ oli varem loobunud tootmistevusest siis aruandeaastal keskenduti tootmispindade haldamisele ja üürimisele. Aruande aasta jooksul soetati tootmis-üüripindu juurde ja keskenduti kvaliteetsete tootmispindade haldamisele. Järgmisel aruandeaastal 2024 püütakse tootmispindu veelgi juurde soetada. Vahetu tootmistevusega Almacon OÜ aruandeaastal ega ka käesoleval aastal ei kavatse tegeleda.

Jätkuvalt puudub vajadus püsiva tööjõu kaasamiseks.

Jätkati ka meditsiinitehnoloogiliste vahendite võimalike eksportturgude kaardistamisega väljaspool Euroopa Liitu. Jätkatakse USA turu-uuringutega digitehnoloogiate täiustamiseks hambaravis. Ühtlasi taaskäivitatakse rahvusvaheline konsultatsioonitegevus sotsiaal-tervisevaldkonnas. Püütakse uuendada koostööd Gruusia ja Balkanimaade sotsiaalvaldkondadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	88 819	13 597
Finantsinvesteeringud	4 692	5 422
Nõuded ja ettemaksed	361 910	361 559
Varud	1 996	1 567
Kokku käibevarad	457 417	382 145
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 110 185	1 154 232
Kokku põhivarad	1 110 185	1 154 232
Kokku varad	1 567 602	1 536 377
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	263 139	357 139
Võlad ja ettemaksed	51 066	50 097
Kokku lühiajalised kohustised	314 205	407 236
Kokku kohustised	314 205	407 236
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 760	12 760
Kohustuslik reservkapital	1 310	1 310
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 115 071	1 071 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 256	43 200
Kokku omakapital	1 253 397	1 129 141
Kokku kohustised ja omakapital	1 567 602	1 536 377

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	141 700	109 177
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-124 833	-98 030
Brutokasum (-kahjum)	16 867	11 147
Muud äritulud	319	42 827
Muud ärikulud	0	-5 734
Ärikasum (kahjum)	17 186	48 240
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-730	-1 290
Muud finantstulud ja -kulud	110 800	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	127 256	46 950
Tulumaks	-3 000	-3 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 256	43 200

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Almacon 2023. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. See on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab rahandusministri määrus.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 2 alusel

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode ja väärtpaberikontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega kaasnevat kulutusi.

Pikaajalised kohustused on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse omanikke, tegevjuhtkonda ja eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	6 713	6 713
Soetamine	0	
Müük müügihinnas või lunastamine	0	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 291	-1 291
31.12.2022	5 422	5 422
Soetamine	0	
Müük müügihinnas või lunastamine	0	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-730	-730
31.12.2023	4 692	4 692

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 250	2 250
Ostjatelt laekumata arved	2 250	2 250
Nõuded seotud osapoolte vastu	129	129
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 421	10 421
Laenunõuded	348 632	348 632
Ettemaksed	478	478
Kokku nõuded ja ettemaksed	361 910	361 910
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 250	5 250
Ostjatelt laekumata arved	5 250	5 250
Nõuded seotud osapoolte vastu	129	129
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 377	9 377
Laenunõuded	346 325	346 325
Ettemaksed	478	478
Kokku nõuded ja ettemaksed	361 559	361 559

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021								
Soetusmaksumus	367 607	36 048	2 100	11 212	49 360	9 480	570 615	997 062
Akumuleeritud kulum	-65 009	-8 411	-88	-5 957	-14 456	-6 320		-85 785
Jääkmaksumus	302 598	27 637	2 012	5 255	34 904	3 160	570 615	911 277
Ostud ja parendused	285 000		1 249		1 249			286 249
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	285 000							285 000
Muud ostud ja parendused			1 249		1 249			1 249
Amortisatsioonikulu	-30 255	-7 210	-784	-3 149	-11 143	-1 896		-43 294
31.12.2022								
Soetusmaksumus	652 608	36 048	3 349	11 212	50 609	9 480	570 615	1 283 312
Akumuleeritud kulum	-95 265	-15 621	-872	-9 106	-25 599	-8 216		-129 080
Jääkmaksumus	557 343	20 427	2 477	2 106	25 010	1 264	570 615	1 154 232
Amortisatsioonikulu	-32 630	-7 209	-838	-2 106	-10 153	-1 264		-44 047
31.12.2023								
Soetusmaksumus	652 608	36 048	3 349	11 212	50 609	9 480	570 615	1 283 312
Akumuleeritud kulum	-127 895	-22 830	-1 710	-11 212	-35 752	-9 480		-173 127
Jääkmaksumus	524 713	13 218	1 639	0	14 857	0	570 615	1 110 185

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	543	543
Maksuvõlad	33	33
Muud võlad	37 569	37 569
Dividendivõlad	30 000	30 000
Muud viitvõlad	7 569	7 569
Saadud ettemaksed	12 921	12 921
Muud saadud ettemaksed	12 921	12 921
Kokku võlad ja ettemaksed	51 066	51 066
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	715	715
Maksuvõlad	33	33
Muud võlad	37 048	37 048
Dividendivõlad	30 000	30 000
Muud viitvõlad	7 048	7 048
Saadud ettemaksed	12 301	12 301
Muud saadud ettemaksed	12 301	12 301
Kokku võlad ja ettemaksed	50 097	50 097

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasele ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	348 632	346 325
Kokku laenukohustised	348 632	346 325

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	346 115	0	0	346 115
Kokku antud laenud	346 115	0	0	346 115
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	346 115	0	0	346 115
Kokku antud laenud	346 115	0	0	346 115

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	253 139	96 000	72 000	277 139	0
Kokku laenukohustised	253 139	96 000	72 000	277 139	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	277 139	135 000	149 000		263 139
Kokku laenukohustised	277 139	135 000	149 000		263 139

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2024

Osaühing ALMACON (registrikood: 10003643) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG MÄNNIK	Juhatuse liige	09.07.2024
OLIVER MÄNNIK	Juhatuse liige	09.07.2024
Resolutsioon:	OM	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 115 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 256
Kokku	1 239 327
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 239 327
Kokku	1 239 327

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	141700	100.00%	Jah