

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

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 Osakapital	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

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 2024. 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 1 913 201 eurot (2023. aastal 1 611 117 eurot) ning kasum 197 396 eurot (2023. aastal kasum 192 905 eurot). Aruandeperioodi tööjõukulu oli 1 181 975 eurot (2023. aastal 972 648 eurot). Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasusid ei makstud. Töötajate arv oli aasta lõpul 19.

Ettevõtte on endiselt arenemas ning jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147 457	170 385	
Nõuded ja ettemaksed	747 761	689 133	
Nõuded ostjate vastu	699 802	657 472	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 525	8 642	
Muud nõuded	9 007	8 695	
Ettemaksed	23 427	14 324	
Kokku käibevarad	895 218	859 518	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	179 844	203 251	2
Immateriaalsed põhivarad	0	1 560	
Kokku põhivarad	179 844	204 811	
Kokku varad	1 075 062	1 064 329	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 813	0	
Võlad ja ettemaksed	236 874	223 537	
Võlad tarnijatele	19 736	14 891	
Võlad töövõtjatele	85 506	62 142	
Maksuvõlad	92 147	84 957	
Muud võlad	39 485	61 547	
Kokku lühiajalised kohustised	239 687	223 537	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	202 813	
Kokku pikaajalised kohustised	0	202 813	
Kokku kohustised	239 687	426 350	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 479	442 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 396	192 905	
Kokku omakapital	835 375	637 979	
Kokku kohustised ja omakapital	1 075 062	1 064 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	1 913 201	1 611 117	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-242 864	-137 051	
Mitmesugused tegevuskulud	-204 392	-221 024	
Tööjõukulud	-1 181 975	-972 648	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 384	-46 502	2
Muud ärikulud	-35 054	-35 311	
Ärikasum (kahjum)	202 532	198 581	
Intressikulud	-5 140	-5 679	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	197 396	192 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 396	192 905	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ficontec Eesti OÜ 2024. 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			
31.12.2022							
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
Ostud ja parendused	0	0	15 247	2 966	18 213	3 205	21 418
Amortisatsioonikulu	-21 503	-4 850	-10 108	-4 284	-19 242	-3 787	-44 532
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-293	-293	0	-293
31.12.2024							
Soetusmaksumus	215 034	48 500	73 944	36 580	159 024	45 237	419 295
Akumuleeritud kulum	-113 678	-7 275	-47 471	-28 750	-83 496	-42 277	-239 451
Jääkmaksumus	101 356	41 225	26 473	7 830	75 528	2 960	179 844

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Saksamaa	1 913 201	1 611 117	6
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 913 201	1 611 117	
Kokku müügitulu	1 913 201	1 611 117	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Optikainstrumentide ja fotoseadmete tootmine	1 913 201	1 611 117	
Kokku müügitulu	1 913 201	1 611 117	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	883 546	728 494
Sotsiaalmaksud	298 429	244 154
Kokku tööjõukulud	1 181 975	972 648
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	17

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	699 802	657 472
Kokku nõuded ja ettemaksed	699 802	657 472

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 813	202 813
Kokku laenukohustised	2 813	202 813
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	39 485	34 345
Kokku võlad ja ettemaksed	39 485	34 345

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	2024			2023		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	567	1 911 763	0	0	1 611 117	0
Kokku müüdnud	567	1 911 763	0	0	1 611 117	0

OSTETUD	2024			2023		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0	48 500
Kokku ostetud	0	0	0	0	0	48 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2025

ficonTEC Eesti OÜ (registrikood: 14083515) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TORSTEN HEIKO VAHRENKAMP	Management board member	27.06.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 396
Kokku	832 875
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	832 875
Kokku	832 875

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Optikainstrumentide, magnet- ja optiliste andmekandjate ning fotoseadmete tootmine	26701	EMTAK 2025	1913201	100.00%	Jah