

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: aktsiaselts Tech Group

registrikood: 10786243

tänav a nimi: Kaabli 11

maja number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10112

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6670910

faks: +372 6670913

e-posti aadress: info@techgroup.ee

veebilehe aadress: www.techgroup.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Varud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 12 Müügitulu	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Tööjõukulud	19
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

AS Tech Group peamiseks tegevusaladeks on mitmesuguste automaatika- ja testimisseadmete ning tootmisliinide projekteerimine, valmistamine ning järelhooldus.

AS Tech Group annab tööd 60 töötajale.

Tegevuskeskkonna areng

Turud

2010. aasta kujunes turgude taastumise aastaks, alates teisest kvartalist võis täheldada prognoositust tugevamat müügi kasvu, mis kestis aasta lõpuni.

Tech Group AS üheks peamiseks tegevussuunaks on erinevatesse valdkondadesse kuuluvate testimisseadmete valmistamine ning nende nõudlus kasvas märgatavalt. Aruandeaasta käive antud valdkonnas oli 49,7 miljonit krooni (2009. a. 23,8 miljonit krooni).

Aruandeaastal kasvas stabiilselt ka teise olulise valdkonna - katalüsaatorite valmistamine. Käive kasvas 4,3 miljonilt kroonilt 2009. a. 6,7 miljonile kroonile aruande aastal.

Ka Eestisisene projektimüük näitas pärast langust taas tõusutrendi.

Tooraine

Majanduse elavnemisega 2010. aastal algas ka toormaterjalide hinnatõus. Kõige enam mõjutasid aruandeaastal roostevaba terase hinnad, mida Tech Group kasutab katalüsaatorite valmistamisel ja tina hind, mida kasutatakse röntgenseadmete valmistamisel. Teatud materjalide hinnakõikumisi saame lepingujärgselt korrigeerida lõpphinnas, kuid üldiselt mõjutab materjalide hinnatõus negatiivselt Tech Groupi tegevust.

Majanduskeskkond Eestis

Meie ettevõtte jaoks on kindlasti olulised maksukeskkond ja kvalifitseeritud tööjõud ning maailmamajanduse olukord. Seni kuni Eesti palgad on veel suhteliselt madalad võrreldes EU maadega, ei ole Eesti ettevõtjad veel valmis tegema suuri kulutusi tootmise automatiseerimiseks. Palkade tõusuga peaksid ettevõtjad hakkama rõhku panema palgakulude kokkuhoiule – mille tulemusena hakatakse enam tellima tootmise automatiseerimiseks vajaminevaid seadmeid.

Äritegevuse hooajalisus

Traditsiooniliselt on telekommunikatsiooni valdkonnas tipphetk suvel, kui valdavalt puhkuste perioodil tahetakse toodang sisuliselt uuendada, et olla valmis jõulutoodangu tootmiseks peale puhkust. Praegune ülemaailmne turgude ümberjaotamine hakkab kindlasti tootmist mõjutama. Ülejäänud tegevusvaldkonnad on suhteliselt stabiilsed aasta lõikes.

Majandusaasta sündmused

Arendusprojektid

2010. aastal jätkasime edukat koostööd Tartu Ülikooliga EAS-i teadus- ja arendustegevuse projektide toetamise programmi rakendusüüringu projekti raames.

Tootmine

Arendusprojektide valmistamine. Põhirõhk on pandud tootmise efektiivsust tõstvate tööriistade ja abivahendite soetamisele.

Aruandeaastal toimunud investeeringud

Uuendati konstruktorite tarkvara ning ettevõtte IT-riistvara.

Samuti tehti investeeringuid tootmisse, et tõsta tootmisefektiivsust.

AS Tech Group tähtsamad majandusnäitajad		
	2010.a	2009.a
Müügitulu (milj. EEK)	66,7	33,4
Käibe kasv (%)	99,8	-67,2
Puhasrentaablus (%)	11,4	-4,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,1	3,0
ROA (%)	22,4	-7,1
ROE (%)	29,3	-8,8
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
<i>Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2009 * 100</i>		
<i>Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100</i>		
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused</i>		
<i>ROA (%) = puhaskasum / varad kokku*100</i>		
<i>ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku*100</i>		

Müük

AS Tech Group 2010. a. müügitulu oli 66,7 miljonit krooni (2009. a. 33,4 miljonit), millest Euroopa Liidu sisene käive moodustas 30,0 miljonit krooni (2009.a. 14,1 miljonit) s.o. 45,0 % kogu müügikäibest (2009. a. 42,2 %).

2010. a. Euroopa Liidu sisese käibe kasv suurenes 15,9 miljonit krooni võrreldes 2009.a. (2009.a. vähenes 14,4 miljonit).

Eksport moodustas 2010.a. müügitulust 0,9% s.o 0,6 miljonit krooni (2009.a. 9,9% s.o. 3,3 miljonit krooni).

2010.a. vähenes eksport 2,7 miljonit krooni s.o 81,8 %.

Info müügitulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 12.

2010.a. oli AS Tech Group ettevõtte jaoks seitsmes tegevusaasta.

Aastaks 2010 majandusliku ebakindluse kontekstis oli eesmärgiks 25% kasv eelmise aasta käibest ning saavutada ca 5% rentaablus. Aasta teises pooles põhilistel turgudel ning klientidel väljavaated paranesid ning tellimuste mahud kasvasid planeeritust rohkem.

2010.a. käibeks kujunes 66,7 miljonit krooni (2009.a. 33,4 miljonit krooni).

Riskifaktorid :

1. Maailmamajanduse üldine ebakindlus
2. Materjalide hindade tõus
3. Kvalifitseeritud tööjõu nappus

Kulud

Tööjõukulu oli 2010. aastal 14,9 miljonit krooni (2009.a. 13,0 miljonit krooni). Sealjuures maksti palkadeks 11,1 miljonit krooni (2009.a. 9,7 miljonit), sotsiaalmaksu ja töötuskindlustust tasuti 3,8 miljonit krooni (2009.a. 3,3 miljonit).

Info tööjõukulu osas on avaldatud raamatupiamise aastaaruande lisas 14.

Tööjõukulu osatähtsus käibest moodustas 22,3 % (2009.a. 38,9%).

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 60 töötajat (2009.a. 58 töötajat).

Aktsiad ja dividendid

AS Tech Group aktsiakapital jaguneb seisuga 31.12.2010 a. 1 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni.

2010. aastal aktsionäridele dividende ei makstud. 2009. aastal maksti dividende 5,1 miljonit krooni.

Kasum ja rentaablus

AS Tech Group puhaskasumiks kujunes 2010. aastal 7,6 miljonit krooni (2009.a oli kahjum 1,6 miljonit krooni).

Rahavood ja kapitali kasutamine

Ettevõtte rahavoog äritegevusest moodustas 2010. aastal 4,5 miljonit (2009.a oli negatiivne 1,3 miljonit krooni). Pikaajalisi kohustusi ettevõtte ei ole. Investeeringuid ja äritegevust finantseeritakse omakapitalist. Omakapitali osakaal bilansis oli 76,3 % (2009.a 79,9). Vaba omakapitali oli aasta lõpul 24,5 miljonit krooni (2009. a. 16,9 miljonit).

Personalipoliitika

Isegi jahtunud majanduse tingimustes on üsna keeruline leida häid spetsialiste. Seetõttu peame väga oluliseks töötajate arendamist ning koolitamist. Noortele oleme andunud võimaluse täiendada teadmisi kutseharidussüsteemis ning kõrgkoolidest tulnud noortele pakkunud praktika- ning töökohti.

Töötajad

2010.a. töötas ettevõttes 60 põhikohaga töötajat (2009.a oli töötajaid 58).

Palgakulu oli 10,4 miljonit krooni. (2009.a. 8,9 miljonit).

Ettevõtte juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmele maksti 2010.a. juhatuse liikme tasu 640 000.- krooni, 2009. aastal maksti juhatuse liikme tasu 805 727 krooni.

2010.a. toimus Tech Groupis juhatuse liikme vahetus.

Mõjud keskkonnale

Ettevõttes ei teki olulisi tootmisjäätmekogumisi, mis ohustaksid keskkonda. Olmejäätmekogumine on organiseeritud läbi spetsialiseerunud firma.

Arengusuunad ja olulisemad planeeritavad investeeringud

Oluliseimaks eesmärgiks on uute klientide leidmine ning olemasolevatele kõrgema lisandväärtusega toodete ja teenuste pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 435 732	3 946 148	2
Nõuded ja ettemaksed	11 671 749	6 913 190	3,4
Varud	4 828 391	2 953 132	6
Kokku käibevara	24 935 872	13 812 470	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 352 466	8 443 797	7
Immateriaalne põhivara	569 646	598 619	8
Kokku põhivara	8 922 112	9 042 416	
Kokku varad	33 857 984	22 854 886	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 018 551	4 587 764	10
Kokku lühiajalised kohustused	8 018 551	4 587 764	
Kokku kohustused	8 018 551	4 587 764	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 200 000	1 200 000	
Kohustuslik reservkapital	120 000	120 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 947 122	18 563 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 572 311	-1 616 628	
Kokku omakapital	25 839 433	18 267 122	
Kokku kohustused ja omakapital	33 857 984	22 854 886	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	66 691 760	33 386 127	12
Muud äritulud	481 030	346 374	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 036 958	122 991	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 596 976	-17 900 864	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 995 044	-3 358 949	
Tööjõukulud	-14 863 226	-12 960 146	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-188 820	-213 623	7,8
Muud ärikulud	-6 811	-17 689	
Ärikasum (-kahjum)	7 558 871	-595 779	
Finantstulud ja -kulud	13 440	334 847	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 572 311	-260 932	
Tulumaks	0	-1 355 696	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 572 311	-1 616 628	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 558 871	-595 779	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	188 820	213 623	7,8
Kokku korrigeerimised	188 820	213 623	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 757 103	483 993	3
Varude muutus	-1 875 259	-148 645	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 430 787	62 100	10
Makstud ettevõtte tulumaks		-1 355 696	
Kokku rahavood äritegevusest	4 546 116	-1 340 404	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 517	-3 083 950	7,8
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel		-335 426	
Laekunud intressid	19 592	343 204	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 925	-3 076 172	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-5 100 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-5 100 000	
Kokku rahavood	4 497 191	-9 516 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 946 148	13 475 008	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 497 191	-9 516 576	
Valuutakursside muutuste mõju	-7 607	-12 284	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 435 732	3 946 148	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	1 200 000	120 000	23 663 750	24 983 750
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 616 628	-1 616 628
Makstud dividendid			-5 100 000	-5 100 000
31.12.2009	1 200 000	120 000	16 947 122	18 267 122
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			7 572 311	7 572 311
31.12.2010	1 200 000	120 000	24 519 433	25 839 433

Aktiikapital seisuga 31.12.2010 oli 1 200 000 krooni, aktiikapital jaguneb 1 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni.

AS Tech Group jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 on 24 519 433 krooni (2009.aastal 16 947 122 krooni).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendideks, on 5 149 081 krooni (2009.a 3 558 896 krooni).

Seega võiks dividendeks välja maksta 19 370 352 krooni. (2009.a 13 388 227 krooni).

Aastal 2010 ei makstud dividende.

Aastal 2009 maksti aktsionäridele dividendideks 5 100 000 krooni, millega kaasnes tulumaksukulu summas 1 355 696 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Tech Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhiolemus on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Varadeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantsvarasid kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite (va. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Bilansis kajastatakse nõuded ostjate vastu netosummas, st ebatõenäoliselt laekuv osa on juba nõuetest maha arvatud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest materjalikuludest ning tehtud tööst.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varu hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 10 000 kroonist ja kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni 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.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5 - 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25 - 33 %

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused võetakse üles materiaalse põhivara objektina ja amortiseeritakse eraldi sõltuvalt eeldatavast kasutuseast.

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis samadest põhimõtetest lähtuvalt, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

- Tarkvara, patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 33 %

Firmaväärtus

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Äriühendusest tekkinud firmaväärtust ei amortiseerita. Selle asemel viiakse kord aastas (või tihedamini, kui mõni sündmus või asjaolu muutus viitab, et firmaväärtuse väärtus võib olla langenud) läbi vara väärtuse languse test. Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, juhul kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid ning muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutataud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	83 424	2 076
Raha Pangas	83 424	2 076
Tähtajalised hoiused	8 352 308	3 944 072
Raha Pangas tähtajalisel hoiusel	8 352 308	3 944 072
Kokku raha	8 435 732	3 946 148

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 762 304	6 147 364	4
Ostjatelt laekumata arved	11 394 394	6 996 308	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-632 090	-848 944	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	244 712	50 503	5
Muud nõuded	1 455	3 927	
Viitlaekumised	1 455	3 927	
Tulevaste perioodide kulude ettemaksed	10 599	19 042	
Kindlustuse ettemakse	3 577	5 986	
Puhkusetasu väljamakse	18 439	2 157	
Auto kasutusrendi I osamakse	74 373	132 588	
Programmi litsensi ettemakse	218 501	213 834	
Rendi ettemakse	337 789	337 789	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	11 671 749	6 913 190	

Rendi ettemakse - kolme kalendrikuu üürisumma suurune intressita tagatisraha, mis tuleneb Äriruumide Üürilepingust 23.sept. 2003.a.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	11 394 394	6 996 308
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-632 090	-848 944
Kokku nõuded ostjate vastu	10 762 304	6 147 364
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-848 944	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	216 854	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		-848 944
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-632 090	-848 944

Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded vähendavad ettevõtte 2010.a üldkulusid.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		145 801	50 503	
Üksikisiku tulumaks		258 159		131 867
Erisoodustuse tulumaks		9 053		565 164
Sotsiaalmaks		475 364		255 951
Kohustuslik kogumispension		11 233		0
Töötuskindlustusmaksed		55 409		27 815
Intress		0		54
Ettemaksukonto jääk	244 712			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	244 712	955 019	50 503	980 851

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	338 353	332 878
Tooraine ja materjal	338 353	332 878
Lõpetamata toodang	4 483 657	2 446 699
Lõpetamata toodang	4 483 657	2 446 699
Ettemaksed varude eest	6 381	173 555
Ettemaksed tarnijatele	6 381	173 555
Kokku varud	4 828 391	2 953 132

31.10.2010.a juhatuse käskkirjaga kanti maha tehnoloogiliselt vananenud tooraine ja materjalide jäägid summas 35 653 krooni.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Soetusmaksumus		45 892	100 857	778 769	925 518	4 900 000	4 900 000	5 825 518
Akumuleeritud kulum		-4 938	-55 202	-256 684	-316 824			-316 824
Jääkmaksumus		40 954	45 655	522 085	608 694	4 900 000	4 900 000	5 508 694
Ostud ja parendused	2 962 750		91 320	29 880	121 200			3 083 950
Amortisatsioonikulu		-19 752	-43 343	-85 752	-148 847			-148 847
Ümberklassifitseerimised	4 900 000					-4 900 000	-4 900 000	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	4 900 000					-4 900 000	-4 900 000	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	7 862 750	45 892	192 177	808 649	1 046 718			8 909 468
Akumuleeritud kulum		-24 690	-98 545	-342 436	-465 671			-465 671
Jääkmaksumus	7 862 750	21 202	93 632	466 213	581 047			8 443 797
Ostud ja parendused			53 517	15 000	68 517			68 517
Amortisatsioonikulu		-19 752	-88 944	-51 152	-159 848			-159 848
31.12.2010								
Soetusmaksumus	7 862 750	45 892	245 694	823 649	1 115 235			8 977 985
Akumuleeritud kulum		-44 442	-187 489	-393 588	-625 519			-625 519
Jääkmaksumus	7 862 750	1 450	58 205	430 061	489 716			8 352 466

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Firmaväärtus	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	564 436	114 070	678 506
Akumuleeritud kulum		-15 111	-15 111
Jääkmaksumus	564 436	98 959	663 395
Amortisatsioonikulu		-64 776	-64 776
31.12.2009			
Soetusmaksumus	564 436	114 070	678 506
Akumuleeritud kulum		-79 887	-79 887
Jääkmaksumus	564 436	34 183	598 619
Amortisatsioonikulu		-28 973	-28 973
31.12.2010			
Soetusmaksumus	564 436	114 070	678 506
Akumuleeritud kulum		-108 860	-108 860
Jääkmaksumus	564 436	5 210	569 646

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrendikulu	1 702 260	1 776 129	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
12 kuu jooksul	70 688	200 084	9
1-5 aasta jooksul	92 185	836 161	

Sõiduautod	193 183	239 357
Kontoritarkvarad ja tarkvara	9 287	16 950
Ruumide rent	1 499 790	1 519 821
KOKKU:	1 702 260	1 776 129

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 762 612	2 608 105	
Võlad töövõtjatele	781 380	500 622	
Maksuvõlad	955 019	980 851	5
Ostjate ettemaksed	505 540	483 300	
Pankade krediitkaardid	14 000	14 886	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 018 551	4 587 764	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saadud toetused	0	461 179	-461 179	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	461 179	-461 179	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	461 179	-461 179	0
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saadud toetused	0	248 301	-248 301	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	248 301	-248 301	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	248 301	-248 301	0

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 069 567	16 000 250
Soome	7 400 973	1 667 155
Läti	0	205 080
Saksamaa	22 656 005	12 228 723
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	66 126 545	30 101 208
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	565 215	3 284 919
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	565 215	3 284 919
Kokku müügitulu	66 691 760	33 386 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Masinaehitus	35 880 343	15 353 384
Mõõte-, katse- ja navigatsiooni seadmete tootmine	22 656 005	12 228 723
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanisamise tootmine	7 966 188	4 293 024
Projekteerimine	189 224	1 510 996
Kokku müügitulu	66 691 760	33 386 127

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	40 689 384	15 148 304
Energia	153 100	145 231
Elektrienergia	114 480	94 325
Soojusenergia	38 620	50 906
Alltöövõtutööd	1 359 858	412 397
Transpordikulud	624 034	262 030
Üür ja rent	1 235 062	1 223 465
Tootmiskulud	535 538	709 437
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 596 976	17 900 864

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	10 428 001	8 880 963
Sotsiaalmaksud	3 584 025	3 007 566
Juhatuse liikme tasu	640 000	805 727
Sotsiaalmaksud	211 200	265 890
Kokku tööjõukulud	14 863 226	12 960 146
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	60	58

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	21 047	347 131
Intressitulu hoiustelt	21 047	347 131
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-7 607	-12 284
Kokku finantstulud ja -kulud	13 440	334 847

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	640 000	805 727

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SUTROP	Juhatuse liige	03.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktiaselts Tech Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tech Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Tech Group finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mart Nõmper

Vandeaudiitori number 499

Rödl & Partner Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba number 2

Roosikrantsi 2, Tallinn 10119

03.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÖMPER	Vandeaudiitor	03.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 947 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 572 311
Kokku	24 519 433
Vastavalt aktsionäride üldkoosoleku 22.06.2011a. otsusele ei maksta dividende.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 947 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 572 311
Kokku	24 519 433
Vastavalt aktsionäride üldkoosoleku 22.06.2011a. otsusele ei maksta dividende.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	35880343	53.80%	Jah
Mõõte-katse-ja navigatsiooniseadmete tootmine	26511	22656005	33.97%	Ei
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	7966188	11.94%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	189224	0.28%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670910
Faks	+372 6670913
E-posti aadress	info@techgroup.ee