

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2022

aruandeaasta lõpp: 31.03.2023

ärinimi: SUNGATE GROUP OÜ

registrikood: 11240635

tänavatänu nimi, Kadaka tee 72a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 55580581, +372 6701100

faks: +372 6701733

e-posti aadress: karl@sungate.ee

veebilehe aadress: www.sungate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sungate Group OÜ on emaettevõtte, mille koosseisu kuuluvad tootmisettevõtte Sungate Metal OÜ, hulgimüügi ja projektimüügi ettevõtte Sungate Fence OÜ, automaatikaseadmete müügi ja hooldusettevõtte Sungate Automaatika OÜ, integreeritud turvalahendusi turustav Sungate Security OÜ ja paigaldusega tegelev ettevõtte Sungate Paigaldus OÜ.

Peakontor koos piirkonna suurima tehniliste turvaseadmete laoga (sh piirdeaia materjalid) asub Tallinnas Kadaka tee 72A.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, mis võiks oluliselt mõjutada või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Ettevõtete tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid kuna ettevõtete grupp ei ole määrava turuosaga ja müügiimahud ei oma nii suurt mõju.

Ettevõtted tegutsevad eurotsoonis ja investeringuid väärtpabritesse ei ole. Valuutakursside ja börsikursside otsene mõju puudub.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021
Lühiajalise võla kattekordaja	0,44	0,43
Koguvarede käibekordaja	2,15	3,06
Võlakordaja	0,34	0,34

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud valemid:

Lühiajalise võla kattekordaja = likviidsed varad/ lühiajalised kohustused

Koguvarede käibekordaja = koguvare/müügikäive

Võlakordaja = lühiajalised võlad/ koguvare

Tütarettevõtted on oma tegevuses sõltumatud ja vabad otsustama kellega nad majandussuhetes on. Sama põhimõte on rakendatud ka grupi omavahelistes suhetes.

Sungate Group OÜ osalus tütarettevõtetes on järgmine:

Sungate Fence OÜ	93,75%
Sungate Metal OÜ	60%
Sungate Automaatika OÜ	60%
Sungate Security OÜ	60%
Sungate Paigaldus OÜ	100%

Olulisi sündmusi ja asjaolusid, ei ole ette näha, mis võivad mõjutada konsolideeriva üksuse ning konsolideerimisgrupi finantsseisundit või majandustulemusi majandusaastal või eelolevatel perioodidel.

Muudatusi konsolideeriva üksuse ja konsolideerimisgrupi investeerimis- ning finantseerimisstrateegias, finantseerimisstruktuuris, riskide maandamise poliitikas ja likviidsuses ei ole.

Konsolideerimine on teostatud kooskõlas kehtiva seadusandlusega, elimineerides grupi liikmete omavahelised nõuded, kohustused ja käibed.

2022. aasta kasumi tingisid põhitegevustele keskendumine ja tegevuse efektiivsemaks muutmine ning mitmed õnnestunud projektid.

2023. aasta eesmärk on piirata vastavaid kulutusi määrani, mis võimaldaks teenida konsolideeritult kasumit ja turupositsiooni kindlustamine Eesti turul.

Karl Ždanovič
juhatuse liige

Andres Kivivare
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	950	31	
Nõuded ja ettemaksed	57 784	61 104	2
Varud	30 190	28 182	
Kokku käibevarad	88 924	89 317	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	38 020	38 020	
Finantsinvesteeringud	7 446	7 446	
Materiaalsed põhivarad	464 719	464 572	4
Kokku põhivarad	510 185	510 038	
Kokku varad	599 109	599 355	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	151 006	175 636	
Võlad ja ettemaksed	50 293	32 882	5
Kokku lühiajalised kohustised	201 299	208 518	
Kokku kohustised	201 299	208 518	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	388 021	381 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 973	6 200	
Kokku omakapital	397 810	390 837	
Kokku kohustised ja omakapital	599 109	599 355	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022	Lisa nr
Müügitulu	278 599	196 265	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 671	-2 510	
Mitmesugused tegevuskulud	-113 526	-72 872	
Tööjõukulud	-141 191	-100 844	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 521	-2 674	
Muud ärikulud	-239	-151	
Ärikasum (kahjum)	17 451	17 214	
Intressitulud	22	20	
Intressikulud	-10 500	-11 034	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 973	6 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 973	6 200	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sungate Group OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Sungate Group OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglase väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes. Positiivset firmaväärtust kajastatakse bilansis immateriaalse varana. Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüüdud tütarettevõtte tulused ja kulusid kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel bilansis (kaasa arvatud firmaväärtus) müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist. Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõtte, ühisettevõtte või muu finantsinvesteeringuna. Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest)

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	161	161
Ostjatelt laekumata arved	161	161
Nõuded seotud osapoolte vastu	45 653	45 653
Laenunõuded	2 916	2 916
Muud nõuded	1 413	1 413
Intressinõuded	99	99
Viitlaekumised	1 314	1 314
Ettemaksed	7 641	7 641
Tulevaste perioodide kulud	5 494	5 494
Muud makstud ettemaksed	2 147	2 147
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 784	57 784
	31.03.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	161	161
Ostjatelt laekumata arved	161	161
Nõuded seotud osapoolte vastu	50 397	50 397
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Laenunõuded	3 316	3 316
Muud nõuded	1 001	1 001
Intressinõuded	77	77
Viitlaekumised	924	924
Ettemaksed	6 229	6 229
Tulevaste perioodide kulud	5 494	5 494
Muud makstud ettemaksed	735	735
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 104	61 104

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 007	9 363
Üksikisiku tulumaks	2 684	1 686
Sotsiaalmaks	2 747	1 673
Kohustuslik kogumispension	211	167
Töötuskindlustusmaksed	254	152
Maamaks	496	533
Intress	28	5
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-45	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 382	13 579

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.03.2021					
Soetusmaksumus	451 005	24 543	10 443	9 951	495 942
Akumuleeritud kulum		-23 116	-6 936		-30 052
Jääkmaksumus	451 005	1 427	3 507	9 951	465 890
Ostud ja parendused		1 356			1 356
Muud ostud ja parendused					1 356
Amortisatsioonikulu		-185	-2 489		-2 674
31.03.2022					
Soetusmaksumus	451 005	25 899	10 443	9 951	497 298
Akumuleeritud kulum		-23 301	-9 425		-32 726
Jääkmaksumus	451 005	2 598	1 018	9 951	464 572
Ostud ja parendused		115	2 553		2 668
Amortisatsioonikulu		-1 694	-827		-2 521
31.03.2023					
Soetusmaksumus	451 005	26 014	12 996	9 951	499 966
Akumuleeritud kulum		-24 995	-10 252		-35 247
Jääkmaksumus	451 005	1 019	2 744	9 951	464 719

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 613	5 613
Võlad töövõtjatele	22 136	22 136
Võlad seotud osapooltele	162	162
Maksuvõlad	22 382	22 382
Kokku võlad ja ettemaksed	50 293	50 293
	31.03.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 294	7 294
Võlad töövõtjatele	12 009	12 009
Maksuvõlad	13 579	13 579
Kokku võlad ja ettemaksed	32 882	32 882

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 599	196 265
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	278 599	196 265
Kokku müügitulu	278 599	196 265
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade ja teenuste müük	278 599	196 265
Kokku müügitulu	278 599	196 265

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Palgakulu	105 452	75 395
Sotsiaalmaksud	35 739	25 449
Kokku tööjõukulud	141 191	100 844
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Sungate Group OÜ
---	------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.03.2023	31.03.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	45 653	50 397
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 840	924
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 493	51 321
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	375	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	591	269
Kokku võlad ja ettemaksed	966	269

ANTUD LAENUD	31.03.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.03.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 340	424	916
Kokku antud laenud	1 340	424	916
ANTUD LAENUD	31.03.2022	31.03.2023	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	916	916	
Kokku antud laenud	916	916	

MÜÜDUD	01.04.2022 - 31.03.2023		01.04.2021 - 31.03.2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	12 859	278 474	195 620
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			45
Kokku müüdud	12 859	278 474	195 665

OSTETUD	01.04.2022 - 31.03.2023		01.04.2021 - 31.03.2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	597		313
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 107	23 094	8 035
Kokku ostetud	1 704	23 094	8 348

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Arvestatud tasu	15 031	14 223

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.11.2023

SUNGATE GROUP OÜ (registrikood: 11240635) 01.04.2022 - 31.03.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL ŽDANOVITŠ	Juhatuse liige	22.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	388 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 973
Kokku	394 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	278599	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6701100
Faks	+372 6701733
Mobiiltelefon	+372 55580581
E-posti aadress	karl@sungate.ee
Veebilehe aadress	www.sungate.ee