

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Adfactory Design OÜ

**registrikood:** 11683806

**tänav a nimi,**

**maja number:** Valdmäe põik 1

**küla:** Tănassilma küla

**vald:** Saku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 76406

**telefon:** +372 5244532

**e-posti aadress:** info@adtech.ee

**veebilehe aadress:** www.adtech.ee

## Sisukord

|                                                     |    |
|-----------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                      | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                        | 4  |
| Bilanss                                             | 4  |
| Kasumiaruanne                                       | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                  | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                           | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                         | 9  |
| Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 9  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad                       | 10 |
| Lisa 5 Laenukohustised                              | 11 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed                          | 12 |
| Lisa 7 Müügitulu                                    | 13 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                                  | 13 |
| Lisa 9 Muud ärikulud                                | 13 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                            | 14 |
| Aruande allkirjad                                   | 16 |

# Tegevusaruanne

## Sissejuhatus

Adfactory Design OÜ alustas tegevus 13.07.2009 a. Advertising Technology OÜ nime all.

Ettevõtte põhilised tegevusalad on valgusreklamide tootmine ning müümine Eestis, Rootsis, Lätis ja Leedus.

Ettevõtte konkurentsi eeliseks on omaniku kauaaegne kogemus valgusreklaminduse valdkonnas ning turunduses.

Samuti on eduka aasta aluseks olnud nii Eesti turu põhjalik tundmine kui ka rahvusvaheline kogemus ja oskus mõelda nii inseneri kui ärilisel tasandil.

## Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte 2023. a müügitulu oli 1 480 070 (2022 : 1 287 948) eurot ja majandusaasta lõppes 98 845 (2022 : 47 252) eurose kasumiga.

## Personal

Aruandeperioodil oli ettevõttes keskmiselt kaks töötajat, kelle palgakulu oli kokku 66 036 eurot.

Ettevõtte juhatuse kuulus majandusaastal üks liige, kellele maksti aruandeaastal töötasu kokku 8 700 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

## Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Koostöös strateegilise partneri Marahrens Grupiga teeme tööd Saksamaa turul. Peamiseks 2024. aasta eesmärgiks on areneda Kesk - Euroopa kursil. Fookuses on aastast aastasse ka Skandinaavia ja koduturu klientide positsioonide hoidmine.

Jan Mägi  
Juhatuse liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 32 333         | 100            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 124 915        | 95 330         | 2       |
| Varud                                        | 0              | 514            |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>157 248</b> | <b>95 944</b>  |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 135 000        | 135 000        | 3       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 43 574         | 57 574         | 2       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 146 579        | 150 886        | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>325 153</b> | <b>343 460</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>482 401</b> | <b>439 404</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 30 273         | 51 222         | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 102 963        | 78 628         | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>133 236</b> | <b>129 850</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 59 785         | 80 202         | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>59 785</b>  | <b>80 202</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>193 021</b> | <b>210 052</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 760          | 2 760          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 185 275        | 176 840        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 98 845         | 47 252         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>289 380</b> | <b>229 352</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>482 401</b> | <b>439 404</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023           | 2022          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 480 070      | 1 287 948     | 7       |
| Muud äritulud                               | 544            | 0             |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 075 068     | -970 225      |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -199 973       | -192 634      |         |
| Tööjõukulud                                 | -66 036        | -46 478       | 8       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -18 054        | -15 390       |         |
| Muud ärikulud                               | -7 299         | -8 627        | 9       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>114 184</b> | <b>54 594</b> |         |
| Intressitulud                               | 3              | 8 901         |         |
| Intressikulud                               | -7 459         | -5 219        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>106 728</b> | <b>58 276</b> |         |
| Tulumaks                                    | -7 883         | -11 024       |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>98 845</b>  | <b>47 252</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Adfactory Design OÜ käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Adfactory Design OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansi kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud tulu ja kuluna.

### Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle on emaettevõttel kontroll.

Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevusest ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulist mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (miinus vajadusel allahindlused).

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, antud laenud ja muud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuludena nende toimumise momendil.

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

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruande muude äritulude või ärikulude real.

## **Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**

### **Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustistena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

### **Finantskohustised**

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

### **Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

### **Tulud**

Tulu ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus osutatud teenuste eest või kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtutakse valmidusastme meetodist.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse momendil, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

### **Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aastaaruande kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt. Soodusmäär (14/86) saab kasutada dividendimaksetele, mis ei ületa kolmel eelneval majandusaastal maksustatud keskmist jaotatud kasumit.

Füüsilistele isikutele, sh ja mitteresidendist füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja on kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksetele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

**Seotud osapooled**

Adfactory Design OÜ aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

- a. osanik
- b. tütarettevõtte
- c. tegev-ja kõrgem juhtkond
- d. tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2023     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                   |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 113 285        | 113 285                           |                     |
| Ostjatelt laekumata arved         | 113 285        | 113 285                           |                     |
| Laenunõuded                       | 43 574         |                                   | 43 574              |
| Muud nõuded                       | 800            | 800                               |                     |
| Intressinõuded                    | 800            | 800                               |                     |
| Ettemaksed                        | 10 830         | 10 830                            |                     |
| Tulevaste perioodide kulud        | 2 080          | 2 080                             |                     |
| Muud makstud ettemaksed           | 8 750          | 8 750                             |                     |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>168 489</b> | <b>124 915</b>                    | <b>43 574</b>       |

  

|                                    | 31.12.2022     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 32 042         | 32 042                            |                     |
| Ostjatelt laekumata arved          | 32 042         | 32 042                            |                     |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 16 330         | 16 330                            |                     |
| Laenunõuded                        | 82 674         | 25 100                            | 57 574              |
| Muud nõuded                        | 8 900          | 8 900                             |                     |
| Intressinõuded                     | 8 900          | 8 900                             |                     |
| Ettemaksed                         | 12 958         | 12 958                            |                     |
| Tulevaste perioodide kulud         | 3 058          | 3 058                             |                     |
| Muud makstud ettemaksed            | 9 900          | 9 900                             |                     |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>152 904</b> | <b>95 330</b>                     | <b>57 574</b>       |

## Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

|                                                           | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad                          | 135 000        | 135 000        |
| <b>Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse</b> | <b>135 000</b> | <b>135 000</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                           |                    |                         |                    |                             |                      | Kokku   |
|-------------------------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|---------|
|                                           |                    |                         | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid |         |
|                                           | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed |                    |                             |                      |         |
| 31.12.2021                                |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                            | 6 300              | 61 483                  | 67 783             | 4 528                       | 14 000               | 86 311  |
| Akumuleeritud kulum                       | -6 300             | -5 376                  | -11 676            | -4 274                      | 0                    | -15 950 |
| Jääkmaksumus                              | 0                  | 56 107                  | 56 107             | 254                         | 14 000               | 70 361  |
|                                           |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| Ostud ja parendused                       | 7 000              | 106 759                 | 113 759            | 1 079                       |                      | 114 838 |
| Muud ostud ja parendused                  | 7 000              | 106 759                 | 113 759            | 1 079                       |                      | 114 838 |
| Amortisatsioonikulu                       | -174               | -13 935                 | -14 109            | -434                        |                      | -14 543 |
| Allahindlused väärtuse languse tõttu      |                    | -5 770                  | -5 770             |                             |                      | -5 770  |
| Ümberliigitamised                         |                    |                         |                    |                             | -14 000              | -14 000 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest |                    |                         |                    |                             | -14 000              | -14 000 |
|                                           |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| 31.12.2022                                |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                            | 7 000              | 160 316                 | 167 316            | 5 607                       | 0                    | 172 923 |
| Akumuleeritud kulum                       | -174               | -17 155                 | -17 329            | -4 708                      | 0                    | -22 037 |
| Jääkmaksumus                              | 6 826              | 143 161                 | 149 987            | 899                         | 0                    | 150 886 |
|                                           |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| Ostud ja parendused                       |                    | 10 450                  | 10 450             | 3 297                       |                      | 13 747  |
| Muud ostud ja parendused                  |                    | 10 450                  | 10 450             | 3 297                       |                      | 13 747  |
| Amortisatsioonikulu                       | -696               | -16 728                 | -17 424            | -630                        |                      | -18 054 |
|                                           |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| 31.12.2023                                |                    |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                            | 7 000              | 170 766                 | 177 766            | 8 904                       |                      | 186 670 |
| Akumuleeritud kulum                       | -870               | -33 883                 | -34 753            | -5 338                      |                      | -40 091 |
| Jääkmaksumus                              | 6 130              | 136 883                 | 143 013            | 3 566                       |                      | 146 579 |

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2023 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär                 | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |                              |             |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                  |                        |             |                              |             |             |
| Pangalaen                            | 2 205      | 2 205                            |                        |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,700% | euro        | 15.01.2024  |
| Kapitalirent 1                       | 18 577     | 7 541                            | 11 036                 |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,690% | euro        | 15.05.2026  |
| Kapitalirent 2                       | 34 833     | 11 992                           | 22 841                 |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,690% | euro        | 30.10.2026  |
| Kapitalirent 3                       | 13 185     | 3 601                            | 9 584                  |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>4,121% | euro        | 15.04.2027  |
| Kapitalirent 4                       | 6 624      | 1 862                            | 4 762                  |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>3,290% | euro        | 15.05.2027  |
| Järelmaks                            | 5 024      | 1 182                            | 3 842                  |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>4,990% | euro        | 15.10.2027  |
| Kapitalirent 5                       | 9 610      | 1 890                            | 7 720                  |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>4,085% | euro        | 15.05.2028  |
| <b>Pikaajalised laenud<br/>kokku</b> | 90 058     | 30 273                           | 59 785                 |             |                              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 90 058     | 30 273                           | 59 785                 |             |                              |             |             |

|                                  | 31.12.2022     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär                 | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |                              |             |             |
| Pangalaen                        | 27 849         | 25 680                            | 2 169               |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,700% | euro        | 15.01.2024  |
| Kapitalirent 1                   | 25 918         | 7 341                             | 18 577              |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,690% | euro        | 15.05.2026  |
| Kapitalirent 2                   | 46 508         | 11 674                            | 34 834              |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>2,690% | euro        | 30.10.2026  |
| Kapitalirent 3                   | 16 599         | 3 624                             | 12 975              |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>3,55%  | euro        | 15.04.2027  |
| Kapitalirent 4                   | 8 426          | 1 802                             | 6 624               |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>3,290% | euro        | 15.05.2027  |
| Järelmaks                        | 6 124          | 1 101                             | 5 023               |             | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>4,990% | euro        | 15.10.2027  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>131 424</b> | <b>51 222</b>                     | <b>80 202</b>       |             |                              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | <b>131 424</b> | <b>51 222</b>                     | <b>80 202</b>       |             |                              |             |             |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2023     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 61 655         | 61 655         |
| Võlad töövõtjatele               | 8 433          | 8 433          |
| Võlad seotud osapooltele         | 399            | 399            |
| Maksuvõlad                       | 10 008         | 10 008         |
| Saadud ettemaksed                | 22 468         | 22 468         |
| Muud saadud ettemaksed           | 22 468         | 22 468         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>102 963</b> | <b>102 963</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 65 305         | 65 305         |
| Võlad töövõtjatele               | 5 226          | 5 226          |
| Maksuvõlad                       | 2 884          | 2 884          |
| Muud võlad                       | 1 309          | 1 309          |
| Muud viitvõlad                   | 1 309          | 1 309          |
| Saadud ettemaksed                | 3 904          | 3 904          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>78 628</b>  | <b>78 628</b>  |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2023             | 2022             |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                  |                  |
| Eesti                                             | 580 149          | 621 408          |
| Rootsi                                            | 115 584          | 168 153          |
| Leedu                                             | 366 144          | 56 879           |
| Läti                                              | 301 696          | 242 222          |
| Soome                                             | 52 252           | 155 566          |
| Taani                                             | 8 445            | 0                |
| Saksamaa                                          | 20 662           | 500              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>1 444 932</b> | <b>1 244 728</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                  |                  |
| Norra                                             | 26 937           | 37 935           |
| Šveits                                            | 4 950            | 5 285            |
| Ameerika Ühendriigid                              | 3 251            | 0                |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>35 138</b>    | <b>43 220</b>    |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>1 480 070</b> | <b>1 287 948</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                  |                  |
| Muude elektriseadmete tootmine                    | 1 480 070        | 1 287 948        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>1 480 070</b> | <b>1 287 948</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2023          | 2022          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                       | 50 049        | 34 418        |
| Sotsiaalmaksud                                  | 15 987        | 12 060        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>66 036</b> | <b>46 478</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 2             | 2             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 2             | 2             |

## Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                                | 2023         | 2022         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest                 | 252          | 597          |
| Trahvid, viivised ja hüvitised                 | 3 333        | 2 907        |
| Kahjum materiaalsete põhivarade mahakandmisest | 0            | 4 923        |
| Muud                                           | 3 714        | 200          |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>                     | <b>7 299</b> | <b>8 627</b> |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2023    | 31.12.2022    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |               |               |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 17 557        | 14 360        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>17 557</b> | <b>14 360</b> |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                       |               |               |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 18 514        | 26 216        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 16 477        | 11 302        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                 | <b>34 991</b> | <b>37 518</b> |

| PIKAAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2023    | 31.12.2022    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |               |               |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 0             | 14 000        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 43 574        | 43 574        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>43 574</b> | <b>57 574</b> |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2021    | Antud laenud   | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2022    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 16 092        | 252 985        | 255 076                    | 14 000        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 40 374        | 3 200          |                            | 43 574        |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>56 466</b> | <b>256 185</b> | <b>255 076</b>             | <b>57 574</b> |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2022    | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2023    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 14 000        | 14 000                     | 0             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 43 574        | 0                          | 43 574        |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>57 574</b> | <b>14 000</b>              | <b>43 574</b> |

| MÜÜDUD                                                                                                                           | 2023          |               | 2022   |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------|----------|
|                                                                                                                                  | Kaubad        | Teenused      | Kaubad | Teenused |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 33 895        | 11 155        |        |          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               | 196           |        |          |
| <b>Kokku müüdnud</b>                                                                                                             | <b>33 895</b> | <b>11 351</b> |        |          |

| OSTETUD                                                                                                                          | 2023           |                | 2022           |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                                                                                                  | Kaubad         | Teenused       | Kaubad         | Teenused      |
| Emaettevõtja                                                                                                                     |                | 190            |                |               |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 261 257        | 66 100         | 277 808        |               |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 9 275          | 84 721         | 18 204         | 67 697        |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>270 532</b> | <b>151 011</b> | <b>296 012</b> | <b>67 697</b> |

|                                                                               |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |             |             |
|                                                                               | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
| Arvestatud tasu                                                               | 8 700       | 8 229       |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2024

Adfactory Design OÜ (registrikood: 11683806) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| JAN MÄGI           | Juhatuse liige     | 23.02.2024           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2023     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 185 275        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 98 845         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>284 120</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 284 120        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>284 120</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2023     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 185 275        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 98 845         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>284 120</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 284 120        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>284 120</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                     | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude elektriseadmete tootmine | 27901      | 1480070         | 100.00%     | Jah            |

## Sidevahendid

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| Liik              | Sisu           |
| Mobiiltelefon     | +372 5244532   |
| E-posti aadress   | info@adtech.ee |
| Veebilehe aadress | www.adtech.ee  |