

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: EXTech Design OÜ

registrikood: 11967596

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa, Sihi tn 122

postisihthnumber: 10918

e-posti aadress: info@extech.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2023 aastal tegeles EXTech Design OÜ nii automaatika kui ka teedeprojekteerimise suunal uute kasutusele võetud süsteemide, lahenduste ja tehnoloogiate juurutamisega. 2024 aasta peamiseks eesmärgiks on keskkonnatehnika seadmete müügi kasvamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	120 532	100 399
Finantsinvesteeringud	490	490
Nõuded ja ettemaksed	150 121	150 466
Varud	49 620	15 327
Kokku käibevarad	320 763	266 682
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	5 388	1 740
Kinnisvarainvesteeringud	76 910	82 433
Materiaalsed põhivarad	211 080	56 656
Kokku põhivarad	293 378	140 829
Kokku varad	614 141	407 511
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 137	28 518
Võlad ja ettemaksed	69 516	74 185
Kokku lühiajalised kohustised	84 653	102 703
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	133 695	18 638
Kokku pikaajalised kohustised	133 695	18 638
Kokku kohustised	218 348	121 341
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 026	4 026
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 705	176 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 794	105 333
Kokku omakapital	395 793	286 170
Kokku kohustised ja omakapital	614 141	407 511

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	660 478	527 075
Muud äritulud	0	4 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 776	-187 522
Mitmesugused tegevuskulud	-96 382	-59 033
Tööjõukulud	-201 266	-151 303
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 692	-14 505
Muud ärikulud	-9 394	-72
Ärikasum (kahjum)	181 968	118 640
Intressikulud	-1 658	-1 502
Muud finantstulud ja -kulud	2 767	2 407
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	183 077	119 545
Tulumaks	-10 283	-14 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 794	105 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EXTech Design OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate poolt tasumata summade hindamisel lähtutakse tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata arveid individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinus märgiga. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Nõuded, millede sissenõudmine ei ole võimalik, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist maha.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid alates 700 eurost ja kasutusajaga üle ühe aasta. Kõik muu on väheväärtuslik inventar, mis kantakse soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsest soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, va. juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi võlg.

Seotud osapooled

EXTech Design OÜ seotud osapoolteks on loetud juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 748	62 748	
Ostjatelt laekumata arved	62 748	62 748	
Laenuõuded	82 867	82 867	
Ettemaksed	9 894	4 506	5 388
Muud makstud ettemaksed	9 894	4 506	5 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	155 509	150 121	5 388

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 468	54 468	
Ostjatelt laekumata arved	54 468	54 468	
Laenuõuded	88 500	88 500	
Ettemaksed	9 238	7 498	1 740
Tulevaste perioodide kulud	5 345	3 605	1 740
Muud makstud ettemaksed	3 893	3 893	
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 206	150 466	1 740

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	10 284	14 212
Käibemaks	3 529	7 098
Üksikisiku tulumaks	6 744	6 150
Erisoodustuse tulumaks	185	
Sotsiaalmaks	5 767	3 669
Kohustuslik kogumispension	173	209
Töötuskindlustusmaksed	287	251
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 969	31 720

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 490	9 490
Võlad töövõtjatele	26 876	26 876
Maksuvõlad	26 969	26 969
Muud võlad	5 746	5 746
Muud viitvõlad	5 746	5 746
Saadud ettemaksed	435	435
Muud saadud ettemaksed	435	435
Kokku võlad ja ettemaksed	69 516	69 516
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 399	11 399
Võlad töövõtjatele	7 848	7 848
Maksuvõlad	31 720	31 720
Muud võlad	5 439	5 439
Muud viitvõlad	5 439	5 439
Saadud ettemaksed	17 779	17 779
Muud saadud ettemaksed	17 779	17 779
Kokku võlad ja ettemaksed	74 185	74 185

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-149 729	-113 124
Sotsiaalmaksud	-51 537	-38 179
Kokku tööjõukulud	-201 266	-151 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76 500	88 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 500	88 500

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 500	54 000	88 500
Kokku antud laenud	34 500	54 000	88 500
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 500	12 000	76 500
Kokku antud laenud	88 500	12 000	76 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	28 224	28 224

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

EXTech Design OÜ (registrikood: 11967596) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI RANNAK	Juhatuse liige	26.06.2024
INDREK KUSTAVUS	Juhatuse liige	26.06.2024
JANNO JÄMSÄ	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 794
Kokku	391 499

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 794
Kokku	391 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	660478	100.00%	Jah