

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

İşletim Sistemi: OÜ Defender Technology

registrikood: 12531955

tänava/talu nimi, Betooni tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13816

telefon: +372 5045343

e-posti aadress: accountant@defender-global.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 19 Seotud osapooled	13
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

DEFENDER TECHNOLOGY OÜ on asutatud 05.09.2013.a.

Firma põhitegevusaladeks perioolil 01.01.2023.a.- 31.12.2023.a. arvutitarvikute müük Euroopa Liidu ja kolmandates riikides.

Kaup ostetakse Aasia riigist. Kaup on sertifitseeritud ja vastab maailma standardile.

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu DEFENDER TECHNOLOGY OÜ aruandeperioodi jooksul oli 1 589 943 EUR.

Müügitulu langes võrreldes eelmise aastaga 50,25%.

Ettevõtte lõpetas 2023. aasta kahjumiga 35 357 EUR.

Netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2023	2022
Müük Euroopa Liidu riikidele (s.h.Eestis)	87%	37%
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	13%	63%

Peamised finantssuhtarvud

	2023	2022
Puhasrentaablus	-2,2%	3,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,0	2,8
ROA	-3,4%	7,4%
ROE	-5,0%	14,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil ei tehtud investeeringuid materiaalsesse põhivarasse.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023. aastal on oluliseks riskiks sõda Ukrainas. Praegu on meie toodete tarnimine Ukrainasse peatatud.

Meie eesmärkideks 2024.aastal on laiendada ettevõtte tegevushaaret ning leida uusi turge oma toodetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	175 338	177 705	2
Nõuded ja ettemaksed	815 104	829 378	3
Varud	38 632	418 702	5
Kokku käibevarad	1 029 074	1 425 785	
Kokku varad	1 029 074	1 425 785	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 260	0	7
Võlad ja ettemaksed	144 508	509 122	8
Kokku lühiajalised kohustised	147 768	509 122	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	179 300	179 300	7
Kokku pikaajalised kohustised	179 300	179 300	
Kokku kohustised	327 068	688 422	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734 863	629 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 357	105 811	
Kokku omakapital	702 006	737 363	
Kokku kohustised ja omakapital	1 029 074	1 425 785	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 589 943	3 195 742	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 492 001	-2 964 629	14
Mitmesugused tegevuskulud	-19 771	-24 250	15
Tööjõukulud	-100 774	-73 615	16
Muud ärikulud	-6 469	-29 642	17
Ärikasum (kahjum)	-29 072	103 606	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 285	2 205	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 357	105 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 357	105 811	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Defender Technology 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	175 338	107 595
Raha teel	0	70 110
Kokku raha	175 338	177 705

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	766 597	766 597	
Ostjatelt laekumata arved	772 849	772 849	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 252	-6 252	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 545	47 545	6
Ettemaksed	962	962	
Tulevaste perioodide kulud	962	962	
Kokku nõuded ja ettemaksed	815 104	815 104	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	785 650	785 650	
Ostjatelt laekumata arved	791 902	791 902	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 252	-6 252	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 833	42 833	
Ettemaksed	895	895	
Tulevaste perioodide kulud	895	895	
Kokku nõuded ja ettemaksed	829 378	829 378	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	772 849	785 650
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 252	-6 252
Kokku nõuded ostjate vastu	766 597	779 398

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	38 632	418 702
Müügiks ostetud kaubad	38 632	418 702
Kokku varud	38 632	418 702

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	23 723		13 899	
Üksikisiku tulumaks		1 225		1 063
Sotsiaalmaks		2 067		1 792
Kohustuslik kogumispension		78		65
Töötuskindlustusmaksed		104		93
Ettemaksukonto jääk	23 822		28 934	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 545	3 474	42 833	3 013

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Faktooringu avanss	3 260	3 260			3 kuu euribor + 3.2%	eur	30.11.2024
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 260	3 260					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	179 300		179 300		3%	eur	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	179 300		179 300				
Laenukohustised kokku	182 560	3 260	179 300				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Faktooringu avanss		0			3 kuu euribor + 3.3%		20.11.2023
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	179 300		179 300		3%		31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	179 300		179 300				
Laenukohustised kokku	179 300		179 300				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	121 900	121 900	9
Võlad töövõtjatele	13 280	13 280	10
Maksuvõlad	3 474	3 474	6
Muud võlad	5 781	5 781	
Intressivõlad	2 712	2 712	
Muud viitvõlad	3 069	3 069	
Saadud ettemaksed	73	73	
Muud saadud ettemaksed	73	73	
Kokku võlad ja ettemaksed	144 508	144 508	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	493 826	493 826	
Võlad töövõtjatele	8 061	8 061	
Maksuvõlad	3 013	3 013	
Muud võlad	4 147	4 147	
Intressivõlad	1 356	1 356	
Muud viitvõlad	2 791	2 791	
Saadud ettemaksed	75	75	
Tulevaste perioodide tulud	75	75	
Kokku võlad ja ettemaksed	509 122	509 122	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	121 900	492 931
Kokku võlad tarnijatele	121 900	492 931

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	6 264	5 431
Puhkusetasude kohustis	7 016	2 630
Kokku võlad töövõtjatele	13 280	8 061

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	559 605	587 890
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	139 901	146 973
Kokku tingimuslikud kohustised	699 506	734 863

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	239 702	137 167
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 143 033	1 030 443
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 382 735	1 167 610
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	207 208	2 028 132
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	207 208	2 028 132
Kokku müügitulu	1 589 943	3 195 742
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektroonika ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	1 589 943	3 195 742
Kokku müügitulu	1 589 943	3 195 742

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	995 464	2 662 924
Müügi eesmärgil ostetud teenused	137 105	118 943
Alltöövõtutööd	321 514	143 648
Logistikakulud	37 918	39 114
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 492 001	2 964 629

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	10 106	7 270
Mitmesugused bürookulud	4 153	5 883
Koolituskulud	198	167
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	6 252
Faktooringu kulud	1 615	1 190
Juriidilised teenused	3 699	2 741
Reklaamikulud	0	747
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 771	24 250

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	76 553	55 116
Sotsiaalmaksud	24 221	18 499
Kokku tööjõukulud	100 774	73 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum valuutakursi muutustest	6 469	29 642
Kokku muud ärikulud	6 469	29 642

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	8 531
Faktooringu intress	-735	-940
Laenu intressikulud	-5 379	-5 386
Tähtajalise hoiuse intress	311	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-482	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-6 285	2 205

Lisa 19 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	5 279	9 669
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 279	9 669
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 613	19 421
Kokku võlad ja ettemaksed	58 613	19 421

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 240		37 542	
Kokku müüdnud	20 240		37 542	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 010	175 023	360	170 540
Kokku ostetud	1 010	175 023	360	170 540

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	11 480	7 653

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast majandusaasta lõppu ja kuni raamatupidamise aastaaruande kinnitamise kuupäevani olulisi aruandekuupäevajärgseid sündmusi pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

OÜ Defender Technology (registrikood: 12531955) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR BIL	Juhatuse liige	21.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 357
Kokku	699 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	699 506
Kokku	699 506

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 357
Kokku	699 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	699 506
Kokku	699 506

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	1589943	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045343
E-posti aadress	accountant@defender-global.com