

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Defendec Services OÜ

registrikood: 12988577

tänava/talu nimi, Erika tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10415

telefon: +372 53402633

e-posti aadress: info@defendec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Defendec Service OÜ tegeleb Reconeyez kaubamärgi all müüdavate valvesüsteemide teenusearenduse ja rentimisega.

Reconeyez süsteem koosneb akutoitel olevatest seadmetest (keskseade ja kaamera), mida on äärmiselt lihtne ja mugav installerida. Seadmeid saab ühendada üksteisega mesh võrguks ning iga kaamera tehtud pilt arhiveeritakse Reconeyez cloud teenuses, mis lisaks pildi salvestamisele pakub ka pildi sisu analüüsi.

Seadmeid ja teenust pakutakse peamiselt Euroopa (Inglismaa k.a) klientidele. Reconeyez süsteemi kasutajaid on hetkel ligikaudu 46-s riigis.

Reconeyez süsteemi kasutavad peamiselt turvaettevõtted, suured infrastruktuuri ettevõtted ja ka eraisikud. Süsteemi kasutatakse peamiselt objektide ja varade kaitseks aga ka sündmuste (näiteks auto koormate peale- ja maha laadimine) monitoorimiseks.

2022 aasta jooksul kasvas ettevõtte käive kõikidel peamistel turgudel milleks on Prantsusmaa, Itaalia ja Saksamaa. Teistel Euroopa turgudel nagu Rootsi ja Hispaania alustati turundustegevusega, mis loodetavasti realiseerub kiiremaks müügi kasvaks 2023 aasta jooksul.

2022 aasta jooksul investeeris ettevõtte peamiselt müügi- ja turundustegevustesse. Ettevõtte keskendus veelgi enam USA turu kasvule, palgati juurde nii müügi, kui marketingi ressursse. Arvestades USA turu mahtu ootab ettevõtte juhatus kiiret müügi kasvu jätkumist 2023 ja 2024 aasta jooksul. Ameerikas asuv jätkuv meeskonna ja organisatsioon kasvatamine on plaanis ka 2023 jooksul, kuna Reconeyez toodete ja teenuste vastu on suur huvi. 2022 aasta jooksul ei muutunud konkurentsi ega üldine turuolukord ettevõtte jaoks.

Ettevõtte tegevusaruande koostamise ajal on peamised sihtturud mõjutatud mõningal määral COVID-19 kriisist ning Venemaa sõjategevuse tulemusena kõrgeenenud energiahindadest.

Antud hetkel näeb ettevõtte juhtkond, et antud kriis on pigem suurendanud vajadust Reconeyez jälgimissüsteemide osas seda nii kõrgendatud riigikaitse aspektist kui ka tervikuna turvalisuse tagamise aspektist.

Defendec Service OÜ kuulub 100% emaettevõttele Defendec Holding OÜ.

Ettevõtte omab 100% osalusega tütarettevõtteid Reconeyez UK ja Defendec Inc.

Defendec Service OÜ käive 2022.aastal oli 4 562 917 eurot (2021: 3 292 394 eurot).

2022.aasta ärikasumiks kujunes 281 384 eurot (2021: ärikasum 255 878) ja aruandeaasta kasumiks 274 506 eurot (2021: kasum 223 449 eurot).

2022. a jätkab ettevõtte Euroopa, USA ja Inglismaa Reconeyez partnervõrgustiku arendamisele. Paralleelselt keskendutakse juba olemasolevate partnerite hoidmisele ja nendega seotud jätkumüükide tegemisele. Selleks arendatakse edasi müügimeeskondi Inglismaal ning teistel võtmeturgudel. Eesmärk on leida koostööpartnereid ja klientuuri, kes tegelevad ja vajavad oma tööks turvalist keskkonda ja infrastruktuuri kaugkaitset. Oluliseks eesmärgiks 2022 aasta jooksul on USA's partnersuhete laiendamine ja seeläbi mahukate müügitehingute läbiviimine.

Finatssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu	4 562 917	3 292 394
Käibe kasv (%)	38,59	17,11
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja:		
käibevara/ lühiajalised kohustused kordades	2,55	1,79

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	477 371	603 527	2
Nõuded ja ettemaksed	873 804	468 327	3
Varud	28 670	32 041	
Kokku käibevarad	1 379 845	1 103 895	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	171	171	5
Materiaalsed põhivarad	265 677	292 616	6
Immateriaalsed põhivarad	8 805	9 429	
Kokku põhivarad	274 653	302 216	
Kokku varad	1 654 498	1 406 111	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 237	151 275	8
Võlad ja ettemaksed	490 429	465 685	9
Kokku lühiajalised kohustised	540 666	616 960	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	55 506	5 331	8
Kokku pikaajalised kohustised	55 506	5 331	
Kokku kohustised	596 172	622 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Kohustuslik reservkapital	250	250	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781 070	557 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 506	223 449	
Kokku omakapital	1 058 326	783 820	
Kokku kohustised ja omakapital	1 654 498	1 406 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	4 562 917	3 292 394	12
Muud äritulud	2 189	27 372	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 863 640	-2 025 404	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 293 801	-970 014	14
Tööjõukulud	-35 498	-14 779	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-68 684	-48 327	6
Muud ärikulud	-22 099	-5 364	
Ärikasum (kahjum)	281 384	255 878	
Intressitulud	22	10	
Intressikulud	-6 865	-25 610	
Muud finantstulud ja -kulud	-35	-6 829	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	274 506	223 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 506	223 449	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Defendec Services OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas lisades.

Defendec Services OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet vastavalt raamatupidamis seaduse § 29 konsolideerimise eranditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis olevate arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on 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 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 arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Tütarettevõtteid kajastatakse emaettevõtte aruannetes soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-4 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muud materiaalsed põhivarad	5 aastat
Info- ja kommun. seadmed	7 aastat
Immateriaalne põhivara	3-7 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab oma bilansis eraldise ainult juhul, kui enne bilansipäeva on toimunud nn. kohustav sündmus. Kohustav sündmus on sündmus, mis tekitab ettevõttele kas juriidilise või tegevusest tingitud kohustuse, ilma reaalse võimaluseta tekkinud kohustust mitte täita. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond vajadust uute eraldiste moodustamiseks ning varem moodustatud eraldiste ümberhindluseks või tühistamiseks. Eraldis tuleb bilansis kajastada summas, mis on tõenäoliselt vajalik sellega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Alates 1. jaanuar 2018 hakkas Eestis kehtima seaduse muudatus, mis lubab rakendada dividendidele 14%-list maksumäära. Seda soodustust saavad äriühingud kasutada viimase kolme aasta keskmise Eestis maksustamisele kuulunud jaotatud kasumiga, st 14% soodusmaksumäär rakendub maksimaalselt viimase kolme aasta jaotatud kasumi summale ning kõik, mis sellest üle ulatub maksustatakse määraga 20%. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis on võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaruande lisades.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustisi, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Defendec Service OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütarettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarved pankades	477 371	603 527
Kokku raha	477 371	603 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	557 980	557 980	
Ostjatelt laekumata arved	557 980	557 980	
Nõuded seotud osapoolte vastu	158 034	158 034	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	156 552	156 552	4
Ettemaksed	1 238	1 238	
Tulevaste perioodide kulud	1 238	1 238	
Kokku nõuded ja ettemaksed	873 804	873 804	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	407 382	407 382	
Ostjatelt laekumata arved	407 382	407 382	
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 874	7 874	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51 437	51 437	4
Ettemaksed	531	531	
Tulevaste perioodide kulud	531	531	
Muud lühiajalised nõuded	1 103	1 103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	468 327	468 327	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	57 104	0	51 437	0
Üksikisiku tulumaks	0	520	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	843
Sotsiaalmaks	0	891	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	54	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	65	0	0
Ettemaksukonto jääk	99 448		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156 552	1 530	51 437	843

Maksude ettemaksete summa kokku on avaldatud lisas 3, maksuvõlgade summa kokku on avaldatud lisas 9.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11874439	Reconeyez UK Ltd	Suurbritannia	Reconeyez seadmete müük	100	100
42-1776479	Defendec Inc.	Ameerika Ühendriigid	Reconeyez seadmete müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	31.12.2022
Reconeyez UK Ltd	1	0	1
Defendec Inc.	170	0	170
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	171	0	171

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	34 669	378 365	413 034	1 880	414 914
Akumuleeritud kulum	-13 017	-108 090	-121 107	-1 191	-122 298
Jääkmaksumus	21 652	270 275	291 927	689	292 616
Ostud ja parendused	2 959	33 652	36 611	4 464	41 075
Muud ostud ja parendused	2 959	33 652	36 611	4 464	41 075
Amortisatsioonikulu	-9 191	-56 644	-65 835	-524	-66 359
Ümberliigitamised	0	-1 655	-1 655	0	-1 655
Ümberliigitamised varudega	0	-1 655	-1 655	0	-1 655
31.12.2022					
Soetusmaksumus	37 628	410 362	447 990	6 344	454 334
Akumuleeritud kulum	-22 208	-164 734	-186 942	-1 715	-188 657
Jääkmaksumus	15 420	245 628	261 048	4 629	265 677

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2022	2021
Kasutusrenditulu	459 952	334 492
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	518 700	401 390
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	191 083	217 896
Kokku	191 083	217 896

Ettevõtte rendib kasutustrendi tingimustel valvekaameraid ja kaamerate tööks vajalikke seadmeid. Rendiga seotud seadmed on kajastatud materiaalse põhivarana.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pangalaen	100 412	48 384	52 028		4,5%+6 kuu EURIBOR	EUR	25.12.2024
Pangalaen	5 331	1 853	3 478		13%	EUR	29.07.2025
Pikaajalised võlakirjad kokku	105 743	50 237	55 506				
Laenukohustised kokku	105 743	50 237	55 506				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	149 110	149 110			4,5% + 6 kuu EURIBOR	EUR	25.11.2022
Lühiajalised laenud kokku	149 110	149 110					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	6 957	1 626	5 331		13%	EUR	29.07.2025.
Pikaajalised laenud kokku	6 957	1 626	5 331				
Muud laenukohustised							
Järelmaksuleping	539	539	0		11,9%	EUR	15.09.2022
Muud laenukohustised kokku	539	539	0				
Laenukohustised kokku	156 606	151 275	5 331				

Pangalaenu on pikendatud kuni 25.12.2024.a.

Pangalaenu nõuetekohase täitmise tagamiseks on seatud järgmised tagatised:

Kosolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete esimesel nõudmisel solidaarne garantii summas 108 523 eurot (2021:200 000 eurot).

Panga ja juhatuse liikmete vahel on Lepingu täitmise tagamiseks sõlmitud käendusleping, mille alusel on Pangale antud solidaarne käendus käendussummas vähemalt 54 262 eurot (2021: 100 000 eurot):

Ettevõtlike ja Innovatsiooni Sihtasutuse vahel on sõlmitud lisakokkulepe käenduslepingule ning Laenusaaaja ja tagatise andja kinnitused.

Muude laenude kohta on sõlmitud laenude Nõuete allutamise kokkuleppe leping.

Kommertspandi aluseks oleva vara bilansiline väärtus seisuga 31.12.2022 on 902 474 eurot (31.12.2021: 500 368 eurot)

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	72 378	72 378	
Võlad töövõtjatele	3 613	3 613	
Võlad seotud osapooltele	408 536	408 536	16
Maksuvõlad	1 530	1 530	4
Muud võlad	759	759	
Muud viitvõlad	759	759	
Saadud ettemaksed	3 613	3 613	
Tulevaste perioodide tulud	3 613	3 613	
Kokku võlad ja ettemaksed	490 429	490 429	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 122	53 122	
Võlad seotud osapooltele	394 695	394 695	16
Maksuvõlad	843	843	4
Muud võlad	11 379	11 379	
Muud viitvõlad	11 379	11 379	
Saadud ettemaksed	5 646	5 646	
Tulevaste perioodide tulud	5 646	5 646	
Kokku võlad ja ettemaksed	465 685	465 685	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	844 460	624 855
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	211 115	156 214
Kokku tingimuslikud kohustised	1 055 575	781 069

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital on 2 500 eurot ja kuulub 100% Defendec Holding OÜ-le. Osahingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suuruses.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	723 422	431 096
Leedu	104 806	0
Läti	114 297	42 294
Holland	346 307	415 661
Saksamaa	889 797	543 521
Prantsusmaa	1 497 384	1 254 952
Itaalia	252 954	12 409
Rootsi	95 034	11 680
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	164 179	77 478
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 188 180	2 789 091
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	353 532	489 968
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	21 205	13 335
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	374 737	503 303
Kokku müügitulu	4 562 917	3 292 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubamüük	3 301 220	2 453 684
Teenuste müük	1 159 091	783 096
Muud müügitulud	102 606	55 614
Kokku müügitulu	4 562 917	3 292 394

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 727 509	1 908 098
Müügi eesmärgil ostetud teenused	96 504	83 404
Transpordikulud	39 627	33 902
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 863 640	2 025 404

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	40 937	29 935
Mitmesugused bürookulud	8 584	3 030
Lähetuskulud	113 698	62 533
Müügi- ja turundusteenused	112 206	301 588
Infotehnoloogia kulud	57 666	32 912
Sisseostetud teenused	871 861	468 729
Muud	88 849	71 287
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 293 801	970 014

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	26 530	11 045
Sotsiaalmaksud	8 967	3 733
Kokku tööjõukulud	35 497	14 778
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Defendec Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	158 034	7 874	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 578	
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 034	17 452	3
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	0	37 232	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	349 856	357 463	

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	58 680	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	408 536	394 695	9

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõttjad	0	188 299	36 514	41 891
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	0	39 591	1 005	2 969
Kokku müüdnud	0	227 890	37 519	44 860

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	2 765 079	344 007	1 780 404	385 023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	255 132	0	209 031
Kokku ostetud	2 765 079	599 139	1 780 404	594 054

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2022 ja 2021 aastal töötasusid arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

Defendec Services OÜ (registrikood: 12988577) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TUUBEL	Juhatuse liige	28.06.2023
INDREK JAASKA	Juhatuse liige	08.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Defendec Services OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Defendec Services OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Defendec Services OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heidi Renzer

Vandeaudiitori number 469

Arvestus Finants Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 243

Toompuiestee 30, Tallinn, Harju maakond, 10149

09.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Defendec Services OÜ (registrikood: 12988577) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI RENZER	Vandeaudiitor	09.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 506
Kokku	1 055 576
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 055 576
Kokku	1 055 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	4102965	89.92%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	459952	10.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53402633
E-posti aadress	info@defendec.com