

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts Tech Group

registrikood: 10786243

tänava/talu nimi, Kaabli tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10112

telefon: +372 6670845

faks: +372 6670913

e-posti aadress: info@techgroup.ee

veebilehe aadress: www.techgroup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Tulumaks	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Tegevusvaldkond

AS Tech Group peamiseks tegevusaladeks on mitmesuguste tootmise automatiseerimise seadmete ning tootmisliinide projekteerimine, valmistamine ning järelhooldus.

AS Tech Group annab tööd 68 töötajale.

Tegevuskeskkonna areng

Turud

2016. aasta kujunes ettevõttele suhteliselt edukaks, kogu majandusaasta kujunes üsna stabiilseks erinevate turgude lõikes ning oli kasvavas trendis teisel poolaastal.

Majandusaastal õnnestus jätkata edukalt eksporti olemasolevatel eksportturgudel kasvatades ekspordimahtusid märgatavalt. Müük kohalikul turul langes pisut.

Tooraine

Kasutatavate toorainete hinnad olid aruandeaastal üsna stabiilsed. Kõige enam mõjutasid aruandeaastal erinevate teraste hinnad, mida AS Tech Group kasutab enamike seadmete valmistamisel. Teatud materjalide hinnakõikumisi saame lepingujärgselt korrigeerida klientidega toodete lõpphinnas.

Majanduskeskkond Eestis

Meie ettevõtte jaoks on kindlasti olulised maksukeskkond ja kvalifitseeritud tööjõud ning maailmamajanduse olukord. Seni kuni Eesti palgad on veel suhteliselt madalad võrreldes EL maadega, ei ole Eesti ettevõtjad veel valmis tegema suuri kulutusi tootmise automatiseerimiseks. Palkade tõusuga peaksid ettevõtjad hakkama rõhku panema palgakulude kokkuhoiule mille tulemusena hakatakse enam tellima tootmise automatiseerimiseks vajaminevaid seadmeid.

Äritegevuse hooajalisus

AS Tech Groupi tegevuses puuduvad kindlad hooajalisusele viitavad mustrid, kindlad ajaperioodid ei mõjuta äritegevust kuigi palju.

Majandusaasta sündmused

Arendusprojektid

2016.a. koliti suurem osa tootmisest uuele pinnale saavutades seeläbi paremad tingimused tõhusaks ja efektiivseks tootmiseks. 2017.a. jätkatakse investeerimist tegevuse tõhustamiseks nii tarkvarasse kui ka seadmetesse ja vahenditesse.

Tootmine

Tootmine oli läbi aasta pidevalt koormatud nii arendusprojektide ja prototüüpide valmistamise kui ka erineva seeriatoodangu tootmisega. Aruandeaastal tõusis tootmise tarnekindlus ning vähenes ka klientide poolt esitatavate reklamatsioonide arv kvaliteedi kohta.

Aruandeaastal toimunud investeeringud

Aruandeaastal tehti investeeringuid peamiselt uue tootmispinna sisseseadmesse.

AS Tech Group tähtsamad majandusnäitajad		
	2016. a	2015. a
Müügitulu (EUR)	8 521 798	9 225 840
Käibe kasv (%)	-7,6	47,7
Puhasrentaablus (%)	5,3	4,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,3	2,4
ROA (%)	12,2	12,1
ROE (%)	16,3	18,2
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
<i>Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100</i>		
<i>Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100</i>		
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused</i>		
<i>ROA (%) = puhaskasum / varad kokku*100</i>		
<i>ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku*100</i>		

Müük

AS Tech Group 2016. a. müügitulu oli 8 521 798 eurot (2015. a. 9 225 840 eurot), millest Euroopa Liidu sisene eksportkäive oli 7 406 129 eurot (2015. a. 4 555 381 eurot) s.o. 86,9 % kogu müügikäibest (2015. a. 49,4 %).

Info müügitulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 13.

2016. a. oli AS Tech Group ettevõtte jaoks neljateistkümnes tegevusaasta.

Riskifaktorid :

1. Maailmamajanduse üldine ebakindlus
2. Kvalifitseeritud tööjõu nappus

Kulud

Tööjõukulu oli 2016. aastal 1 542 547 eurot (2015.a. 1 456 244 eurot).

Info tööjõukulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 16.

Tööjõukulu osatähtsus käibest moodustas 18,1 % (2015.a. 15,78 %)

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 68 töötajat (2015.a. 68 töötajat).

Aktsiad ja dividendid

AS Tech Group aktsiakapital jaguneb seisuga 31.12.2016 a. 1 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 63,91 eurot.

2016. aastal aktsionäridele dividende välja ei makstud.

Rahavood ja kapitali kasutamine

Ettevõtte rahavoog äritegevusest moodustas 2016. aastal 102 894 eurot (2015.a oli 477 836 eurot).

Pikaajalisi kohustusi ettevõtte ei ole. Investeeringuid ja äritegevust finantseeritakse omakapitalist. Omakapitali osakaal bilansis oli 74,8% (2015. a. 66,7%).

Personalipoliitika

Personalit üldarv võrreldes aruandeaastale eelneva aastaga püsis samal tasemel. Peamine rõhk oli suunatud olemasoleva töötajaskonna arendamisesse.

Mõjud keskkonnale

Ettevõttes ei teki olulisi tootmisjäätmekogumiseid, mis ohustaksid keskkonda. Olmejäätmete kogumine on organiseeritud läbi spetsialiseerunud firma.

Arengusuunad ja olulisemad planeeritavad investeeringud

Oluliseimaks eesmärgiks on endiselt uute klientide leidmine ning olemasolevatele kõrgema lisandväärtusega toodete ja teenuste pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	264 096	206 254	2
Nõuded ja ettemaksed	1 822 462	1 000 755	3,4,6
Varud	975 072	1 629 060	5
Kokku käibevarad	3 061 630	2 836 069	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	632 450	624 549	7
Immateriaalsed põhivarad	21 645	25 252	8
Kokku põhivarad	654 095	649 801	7,8
Kokku varad	3 715 725	3 485 870	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	937 314	1 159 068	10,6
Kokku lühiajalised kohustised	937 314	1 159 068	
Kokku kohustised	937 314	1 159 068	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	76 694	76 694	12
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 242 439	1 819 875	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 609	422 564	
Kokku omakapital	2 778 411	2 326 802	
Kokku kohustised ja omakapital	3 715 725	3 485 870	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	8 521 798	9 225 840	13
Muud äritulud	3 284	3 752	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-635 884	21 972	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 640 485	-6 939 528	14
Mitmesugused tegevuskulud	-212 927	-253 913	15
Tööjõukulud	-1 542 547	-1 456 244	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 617	-40 504	7,8
Muud ärikulud	-872	-2 463	
Ärikasum (kahjum)	451 750	558 912	
Muud finantstulud ja -kulud	-141	-1 348	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	451 609	557 564	
Tulumaks	0	-135 000	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 609	422 564	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	451 750	558 912	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	40 617	40 504	7,8
Kokku korrigeerimised	40 617	40 504	7,8
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-821 707	-120 613	3,4,6
Varude muutus	653 988	-45 540	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-221 754	179 573	10,6
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-135 000	18
Kokku rahavood äritegevusest	102 894	477 836	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-44 911	-23 764	6,7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 911	-23 764	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-1 345	17
Makstud dividendid	0	-540 000	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-541 345	
Kokku rahavood	57 983	-87 273	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	206 254	293 530	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 983	-87 273	
Valuutakursside muutuste mõju	-141	-3	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	264 096	206 254	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	76 694	7 669	2 359 875	2 444 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			422 564	422 564
Väljakuulutatud dividendid			-540 000	-540 000
31.12.2015	76 694	7 669	2 242 439	2 326 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)			451 609	451 609
31.12.2016	76 694	7 669	2 694 048	2 778 411

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata

kasumi väljamaksmisel dividendideks, on 538 810 eurot (2015.a 448 488 eurot).

Seega võiks dividendideks välja maksta 2 155 238 eurot.(2015.a 1 793 951 eurot).

Aastal 2014 maksti dividende 150.000 eurot, millega kaasnes tulumaksu 39.873 eurot.

Aastal 2015 maksti dividende 540.000 eurot, millega kaasnes tulumaksu 135.000 eurot.

Aastal 2016 dividende välja ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Tech Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Firmaväärtust hakati amortiseerima kooskõlas RTJ 5 § 81a alates 2013 aastast.

Finantsvarad

Varadeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantsvarasid kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Bilansis kajastatakse nõuded ostjate vastu netosummas, st ebatõenäoliselt laekuv osa on juba nõuetest maha arvatud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest materjalikuludest ning tehtud tööst.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varu hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille

soetusmaksumus on alates 800 eurost ja kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5 - 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25 - 33 %

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused võetakse üles materiaalse põhivara objektina ja amortiseeritakse eraldi sõltuvalt eeldatavast kasutuseast.

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis samadest põhimõtetest lähtuvalt, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

- Tarkvara, patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 33 %

Firmaväärtus

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Firmaväärtust hakati amortiseerima kooskõlas RTJ 5 § 81a.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Alates 2013.a määrati amortisatsiooninormiks 10%. Firmaväärtust amortiseeritakse 10 aasta jooksul kuldesse.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2015. aastast maksumääraga 20/80. Varem kehtis tulumaksumäär 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutataud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pankades	264 096	206 254
Kokku raha	264 096	206 254

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 592 053	1 592 053	
Ostjatelt laekumata arved	1 627 768	1 627 768	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-35 715	-35 715	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184 988	184 988	6
Muud nõuded	1	1	
Laenunõuded	0	0	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	45 420	45 420	
Tulevaste perioodide kulud	45 420	45 420	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 822 462	1 822 462	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	828 735	828 735	
Ostjatelt laekumata arved	864 450	864 450	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-35 715	-35 715	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	125 552	125 552	6
Muud nõuded	301	301	
Laenunõuded	1	1	
Viitlaekumised	300	300	
Ettemaksed	46 167	46 167	
Tulevaste perioodide kulud	46 167	46 167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000 755	1 000 755	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 627 768	864 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-35 715	-35 715
Kokku nõuded ostjate vastu	1 592 053	828 735

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	21 589	21 351
Lõpetamata toodang	953 483	1 589 368
Ettemaksed varude eest	0	18 341
Kokku varud	975 072	1 629 060

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45 122		59 781	
Üksikisiku tulumaks		24 141		21 922
Erisoodustuse tulumaks		924		975
Sotsiaalmaks		45 916		41 891
Kohustuslik kogumispension		2 383		2 085
Töötuskindlustusmaksed		2 926		2 591
Ettemaksukonto jääk	139 866		65 771	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	184 988	76 290	125 552	69 464

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	502 521	31 933	34 158	162 166	228 257	730 778
Akumuleeritud kulum	0	-3 755	-28 282	-62 056	-94 093	-94 093
Jääkmaksumus	502 521	28 178	5 876	100 110	134 164	636 685
Ostud ja parendused			1 266	22 498	23 764	23 764
Amortisatsioonikulu		-4 930	-4 549	-26 421	-35 900	-35 900
Ümberklassifitseerimised			3 350		3 350	3 350
Muud muutused			-3 350		-3 350	-3 350
31.12.2015						
Soetusmaksumus	502 521	31 933	32 074	184 664	248 671	751 192
Akumuleeritud kulum	0	-8 685	-29 481	-88 477	-126 643	-126 643
Jääkmaksumus	502 521	23 248	2 593	96 187	122 028	624 549
Ostud ja parendused			4 420	40 491	44 911	44 911
Amortisatsioonikulu		-4 930	-2 176	-29 904	-37 010	-37 010
31.12.2016						
Soetusmaksumus	502 521	31 933	36 494	225 155	293 582	796 103
Akumuleeritud kulum	0	-13 615	-31 657	-118 381	-163 653	-163 653
Jääkmaksumus	502 521	18 318	4 837	106 774	129 929	632 450

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	36 074	17 916	53 990
Akumuleeritud kulum	-7 215	-16 920	-24 135
Jääkmaksumus	28 859	996	29 855
Amortisatsioonikulu	-3 607	-996	-4 603
31.12.2015			
Soetusmaksumus	36 074	17 916	53 990
Akumuleeritud kulum	-10 822	-17 916	-28 738
Jääkmaksumus	25 252	0	25 252
Amortisatsioonikulu	-3 607	0	-3 607
31.12.2016			
Soetusmaksumus	36 074	17 916	53 990
Akumuleeritud kulum	-14 429	-17 916	-32 345
Jääkmaksumus	21 645	0	21 645

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	167 780	157 006
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	7 096	10 323
1-5 aasta jooksul	12 076	28 076

2015.a sõiduautode kasutusrendikulu oli 13065 eurot ja ruumide rent 143 941 eurot.

2016.a sõiduautode kasutusrendikulu oli 12 997 eurot ja ruumide rent 154 783 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	533 603	533 603	
Võlad töövõtjatele	109 869	109 869	
Maksuvõlad	76 290	76 290	6
Muud võlad	2 300	2 300	
Saadud ettemaksed	215 252	215 252	
Kokku võlad ja ettemaksed	937 314	937 314	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	509 700	509 700	
Võlad töövõtjatele	109 891	109 891	
Maksuvõlad	69 464	69 464	6
Muud võlad	1 459	1 459	
Muud viitvõlad	1 459	1 459	
Saadud ettemaksed	468 554	468 554	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 159 068	1 159 068	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 155 238	1 793 951
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	538 810	448 488
Kokku tingimuslikud kohustised	2 694 048	2 242 439

AS Tech Group on Swedbanga pangas garantiileping ja kommerts pant summas 750 000 eurot.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	76 694	76 694
Aktsiate arv (tk)	1 200	1 200
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 115 668	4 670 459
Soome	2 735 296	760 525
Rootsi	321 083	240 037
Saksamaa	4 293 826	3 539 266
Läti	0	1 964
Taani	300	800
Ungari	8 907	0
Tšehhi	0	180
Itaalia	0	12 609
Suurbritannia	34 689	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 509 769	9 225 840
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	12 029	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	12 029	0
Kokku müügitulu	8 521 798	9 225 840
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinaehitus	1 453 313	4 926 049
Mõõte-, katse- ja navigatsiooni seadmete tootmine	4 439 763	3 539 266
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanisamise tootmine	2 628 722	760 525
Kokku müügitulu	8 521 798	9 225 840

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	5 063 833	6 346 203
Energia	42 639	39 232
Elektrienergia	28 796	27 662
Soojusenergia	13 843	11 570
Alltöövõtutööd	188 292	204 309
Transpordikulud	123 230	113 294
Üür ja rent	138 949	132 991
Tootmiskulud	83 542	103 499
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 640 485	6 939 528

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	28 831	24 015
Energia	6 186	6 243
Kütus	6 186	6 243
Mitmesugused bürookulud	35 329	45 172
Lähetuskulud	6 565	1 456
Koolituskulud	4 546	9 024
Riiklikud ja kohalikud maksud	17 325	17 879
Kulud eraldiste moodustamiseks	21 405	22 777
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	20 387
Tarkvarakulu	44 050	48 848
Messid, näitused	10 764	9 752
Muud	37 926	48 360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	212 927	253 913

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 153 910	1 086 849
Sotsiaalmaksud	384 661	364 793
Haigushüvitised	2 916	4 061
Sünnitoetused	1 060	541
Kokku tööjõukulud	1 542 547	1 456 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	68	68

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-141	-3
Intressikulud	0	-1 345
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-141	-1 348

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	2015	
	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	540 000	135 000
Eesti	0	540 000	135 000
Kokku	0	540 000	135 000

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 510	6 526

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	150 582	130 747

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

2017.aastal jätkatakse tootmise arendamisesse investeerimist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2017

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS PALTSE	Juhatuse liige	17.03.2017
MARTIN SUTROP	Juhatuse liige	13.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tech Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tech Group (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusale.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et vältida kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusale. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlul ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeauditori number 223

Grant Thornton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri tn 6a, Tallinn, Harju maakond, 10151

14.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	14.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 242 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 609
Kokku	2 694 048
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 694 048
Kokku	2 694 048

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 242 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 609
Kokku	2 694 048
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 694 048
Kokku	2 694 048

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	8521798	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670910
Faks	+372 6670913
E-posti aadress	info@techgroup.ee
Veebilehe aadress	www.techgroup.ee