

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 6670910

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 Laenukohustised	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
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Tegevusvaldkond

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

Tegevuskeskkonna areng

Turud

2021. aasta kujunes ettevõttele vaatamata COVID-19 pandeemiast põhjustatud keerulistele oludele suhteliselt edukaks. Peamiseks väljakutseks ja märksõnaks oli 2021. aasta kevadel alanud ülemaailmne kiibikriis, mis puudutas väga teravalt ka AS Tech Group tegevust.

Majandusaastal õnnestus jätkata edukalt eksporti olemasolevatel eksportturgudel.

Tooraine

Kasutatavate toorainete ning komponentide hinnad aruandeaastal märgatavalt kallinesid, lisaks hinnakasvule omas olulist mõju tegevusele ka materjalide ja komponentide saadavus. Materjalide ja komponentide hankimine vastavalt tootmise vajadustele oli kindlasti üks keskseid fookuspunkte aruandeaastal.

Majanduskeskkond Eestis

Tech Groupi jaoks on olulised maksukeskkond ja kvalifitseeritud tööjõud ning maailmamajanduse olukord. Tööjõu nappus ning palgakasv Eestis on küll soodsad tingimused investeerimaks klientidel tootmise automatiseerimisse, samas seab see väljakutseid oma organisatsiooni arengule ning kvalifitseeritud lisatöötajate leidmisele. 2021. aastal tööjõu saadavus üleüldise majanduskasvu taustal muutus hulga keerukamaks.

Äritegevuse hooajalisus

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

Majandusaasta sündmused

Arendusprojektid

2021.a. oli mitmeid tootearendusprojekte ning investeeriti ka nii IT-süsteemidesse kui ka tootmise efektiivsuse tõstmisega seotud projektidesse. 2021.a. alustasime ka Green ICT programmi raames osalemist projektis "Targa võrgu ja Inverter akupankade arendamine." 2022. a. on plaanis osaleda lisaks mitmes arendusprojektis, lisaks jätkatakse investeerimist organisatsiooni arendamisse ning tegevuse tõhustamiseks nii tarkvarasse kui ka töövahenditesse.

Tootmine

Tootmine oli läbi aasta pidevalt koormatud nii arendusprojektide, prototüüpide valmistamise kui ka erineva seeriatoodangu tootmisega. Peamine väljakutse oli tootmiseks vajalike materjalide ja komponentide hankimine õigeaegselt tagamaks efektiivne tootmine.

Aruandeaastal toimunud investeeringud

Aruandeaastal tehti investeeringuid peamiselt IT-süsteemide arendamisse ning inimestesse.

AS Tech Group tähtsamad majandusnäitajad		
	2021. a	2020. a
Müügitulu (EUR)	20 985 457	17 627 148
Käibe kasv (%)	19,05	-16,49
Puhasrentaablus (%)	4,55	7,42
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,13	2,48
ROA (%)	8,90	16,35
ROE (%)	15,98	26,08
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
<i>Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020)/ müügitulu 2020 * 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 2021. a. müügitulu oli 20 985 457 eurot (2020. a. 17 627 148 eurot), millest Euroopa Liidu sisene eksportkäive oli 20 575 588 eurot (2020. a. 16 317 950 eurot) s.o. 98 % kogu müügikäibest % (2020. a. 92,6 %).

Info müügitulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 13.

2021. a. oli AS Tech Group ettevõtte jaoks kaheksateistkümnes tegevusaasta.

Riskifaktorid :

1. Covid-19 levik
2. Globaalne kiibikriis
3. Maailmamajanduse ja -poliitika üldine ebakindlus
4. Kvalifitseeritud tööjõu nappus

Kulud

Tööjõukulu oli 2021. aastal 2 819 540 eurot (2020.a. 2 176 233 eurot).

Info tööjõukulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 16.

Tööjõukulu osatähtsus käibest moodustas 13,4 % (2020.a. 12,4 %)

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 96 töötajat (2020.a. 81 töötajat).

Aktsiad ja dividendid

AS Tech Group aktsiakapital jagunes seisuga 31.12.2021 a. 1 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 64 eurot.

2021. aastal maksti aktsionäridele dividende summas 605 641 eurot.

Rahavood ja kapitali kasutamine

Ettevõtte rahavoog äritegevusest moodustas 2021. aastal -2 613 999 eurot (2020.a oli 1 961 340 eurot).

Pikaajalisi kohustusi ettevõttel ei ole. Investeeringuid ja äritegevust finantseeritakse omakapitalist ja lühiajaliste kohustustega. Omakapitali osakaal bilansis oli 55,6 % (2020. a. 62,7 %).

Personalipoliitika

Personalil üldarv võrreldes aruandeaastale eelneva aastaga tõusis. Lisaks uute töötajate värbamisele on suur rõhk suunatud ka olemasolevate töötajate arendamisesse.

Mõjud keskkonnale

Ettevõttes ei teki olulisi tootmisjäätmekogumisi, mis ohustaksid keskkonda. Olmejäätmekogumine on organiseeritud läbi spetsialiseerunud firma. AS Tech Group on ka sertifitseeritud vastavalt ISO14001:2015 standardile.

Arengusuunad ja olulisemad planeeritavad investeeringud

Oluliseimaks eesmärgiks on kliendibaasi laiendamine ning olemasolevatele kõrgema lisandväärtusega toodete ja teenuste pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 535	1 341 898	2
Nõuded ja ettemaksed	5 846 079	3 393 955	3
Varud	4 292 798	2 656 867	5
Kokku käibevarad	10 142 412	7 392 720	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	541 004	529 433	7
Immateriaalsed põhivarad	47 647	82 837	8
Kokku põhivarad	588 651	612 270	
Kokku varad	10 731 063	8 004 990	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 331 403	0	9
Võlad ja ettemaksed	3 426 762	2 986 665	10
Kokku lühiajalised kohustised	4 758 165	2 986 665	
Kokku kohustised	4 758 165	2 986 665	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	76 800	76 800	12
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 933 856	3 625 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954 573	1 308 709	
Kokku omakapital	5 972 898	5 018 325	
Kokku kohustised ja omakapital	10 731 063	8 004 990	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	20 985 457	17 627 148	13
Muud äritulud	14 634	4 189	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 635 930	456 228	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 213 990	-14 068 635	14
Mitmesugused tegevuskulud	-568 013	-326 419	15
Tööjõukulud	-2 819 540	-2 176 233	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 387	-64 544	
Muud ärikulud	-11 560	-3 685	
Ärikasum (kahjum)	968 531	1 448 049	
Muud finantstulud ja -kulud	-13 958	-5 485	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	954 573	1 442 564	
Tulumaks	0	-133 855	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954 573	1 308 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	968 531	1 448 049	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	54 387	64 544	7,8
Kokku korrigeerimised	54 387	64 544	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 427 125	845 136	3
Varude muutus	-1 635 931	-456 228	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 045 738	65 323	10
Laekunud intressid	5	9	
Makstud intressid	-13 963	-5 493	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 008 358	1 961 340	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-30 767	-49 901	7,8
Antud laenud	-25 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 767	-49 901	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 331 403	-357 545	9
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	106	
Makstud dividendid	-605 641	-193 232	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-32 452	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	725 762	-583 123	
Kokku rahavood	-1 338 363	1 328 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 341 898	13 582	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 338 363	1 328 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 535	1 341 898	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	76 694	7 669	4 245 752	4 330 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 308 709	1 308 709
Emiteeritud aktiikapital	106			106
Väljakuulutatud dividendid			-620 605	-620 605
31.12.2020	76 800	7 669	4 933 856	5 018 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			954 573	954 573
31.12.2021	76 800	7 669	5 888 429	5 972 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Tech Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamisitava 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 alljärgnevates 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 bilansipäeva seisuga 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 kasutuseest.

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.

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 tulumaksu määr 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pankades	3 535	1 341 898
Kokku raha	3 535	1 341 898

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 173 222	5 173 222	4
Ostjatelt laekumata arved	5 197 822	5 197 822	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-24 600	-24 600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	350 392	350 392	6
Laenunõuded	25 000	25 000	
Ettemaksed	297 465	297 465	
Tulevaste perioodide kulud	297 105	297 105	
Muud makstud ettemaksed	360	360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 846 079	5 846 079	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 109 761	3 109 761	4
Ostjatelt laekumata arved	3 118 498	3 118 498	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 737	-8 737	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	220 292	220 292	6
Laenunõuded		0	
Muud nõuded	2 541	2 541	
Viitlaekumised	2 541	2 541	
Ettemaksed	61 361	61 361	
Tulevaste perioodide kulud	61 361	61 361	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 393 955	3 393 955	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	5 197 822	3 118 498
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-24 600	-8 737
Kokku nõuded ostjate vastu	5 173 222	3 109 761

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	1 139 101	1 056 022
Lõpetamata toodang	3 153 697	1 600 845
Kokku varud	4 292 798	2 656 867

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 041		132 963
Käibemaks			50 232	
Üksikisiku tulumaks		60 965		59 949
Erisoodustuse tulumaks				1 458
Sotsiaalmaks		108 884		86 483
Kohustuslik kogumispension		4 229		4 154
Töötuskindlustusmaksed		7 055		5 574
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			83	
Ettemaksukonto jääk	350 392		169 977	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	350 392	183 174	220 292	290 581

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	502 521	40 079	64 987	245 267	350 333	852 854
Akumuleeritud kulum		-29 304	-48 870	-231 164	-309 338	-309 338
Jääkmaksumus	502 521	10 775	16 117	14 103	40 995	543 516
Ostud ja parendused			4 346	2 899	7 245	7 245
Amortisatsioonikulu	0	-5 920	-9 378	-6 030	-21 328	-21 328
31.12.2020						
Soetusmaksumus	502 521	40 079	69 333	248 166	357 578	860 099
Akumuleeritud kulum		-35 224	-58 248	-237 194	-330 666	-330 666
Jääkmaksumus	502 521	4 855	11 085	10 972	26 912	529 433
Ostud ja parendused			23 721	7 047	30 768	30 768
Amortisatsioonikulu		-2 393	-10 227	-6 577	-19 197	-19 197
31.12.2021						
Soetusmaksumus	502 521	40 079	93 054	255 213	388 346	890 867
Akumuleeritud kulum	0	-37 617	-68 475	-243 771	-349 863	-349 863
Jääkmaksumus	502 521	2 462	24 579	11 442	38 483	541 004

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2019				
Soetusmaksumus	36 074	114 123	17 916	168 113
Akumuleeritud kulum	-25 251	-41 734	-17 916	-84 901
Jääkmaksumus	10 823	72 389	0	83 212
Ostud ja parendused	0	42 656		42 656
Amortisatsioonikulu	-3 608	-39 609		-43 217
Muud muutused		186		186
31.12.2020				
Soetusmaksumus	36 074	156 965	17 916	210 955
Akumuleeritud kulum	-28 859	-81 343	-17 916	-128 118
Jääkmaksumus	7 215	75 622	0	82 837
Amortisatsioonikulu	-3 607	-31 583		-35 190
31.12.2021				
Soetusmaksumus	36 074	156 965	17 916	210 955
Akumuleeritud kulum	-32 466	-112 926	-17 916	-163 308
Jääkmaksumus	3 608	44 039	0	47 647

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 331 403	1 331 403			1,75%	EUR	15.03.2022
Lühiajalised laenud kokku	1 331 403	1 331 403					
Laenukohustised kokku	1 331 403	1 331 403					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit		0					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 193 018	2 193 018	
Võlad töövõtjatele	238 613	238 613	
Maksuvõlad	183 174	183 174	6
Muud võlad	8 435	8 435	
Dividendivõlad		0	
Muud viitvõlad	8 435	8 435	
Saadud ettemaksed	803 522	803 522	
Tulevaste perioodide tulud	803 522	803 522	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 426 762	3 426 762	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 403 456	1 403 456	
Võlad töövõtjatele	293 029	293 029	
Maksuvõlad	290 581	290 581	6
Muud võlad	605 749	605 749	
Dividendivõlad	605 641	605 641	
Muud viitvõlad	108	108	
Saadud ettemaksed	393 850	393 850	
Tulevaste perioodide tulud	393 850	393 850	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 986 665	2 986 665	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 710 742	3 947 085
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 177 686	986 771
Kokku tingimuslikud kohustised	5 888 428	4 933 856

Lisa 12 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	76 800	76 800
Aktsiate arv (tk)	1 200	1 200
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	968 228	1 122 702
Soome	7 166 882	3 068 870
Rootsi	319 916	357 549
Saksamaa	12 097 661	12 545 233
Läti	17 980	341 620
Ungari	938	660
Poola	0	4 018
Tšehhi	3 983	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 575 588	17 440 652
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	344 784	67 545
Ameerika Ühendriigid	65 085	117 211
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	1 740
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	409 869	186 496
Kokku müügitulu	20 985 457	17 627 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	20 985 457	17 627 148
Kokku müügitulu	20 985 457	17 627 148

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	17 186 480	13 327 267
Energia	81 131	54 903
Elektrienergia	48 012	36 892
Soojusenergia	33 119	18 011
Transpordikulud	218 589	196 532
Üür ja rent	203 932	134 055
Tööjõurent	257 085	221 821
Tootmiskulud	266 773	134 057
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 213 990	14 068 635

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	27 556	27 666
Energia	7 533	6 427
Kütus	7 533	6 427
Mitmesugused bürookulud	99 395	74 255
Lähetuskulud	54 024	5 445
Koolituskulud	5 395	7 033
Riiklikud ja kohalikud maksud	33 626	14 229
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	24 600	8 737
Tarkvarakulu	68 521	55 636
Transpordiga seotud kulud	29 904	18 148
Ostetud teenused	112 928	54 646
Väikevahendid	31 727	8 256
Muud	72 804	45 941
Kokku mitmesugused tegevuskulud	568 013	326 419

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 065 337	1 611 397
Sotsiaalmaksud	697 117	542 203
Haigushüvitised	15 245	4 094
Sünnitoetused	4 200	2 378
Puhkusekohustuse reserv	37 641	16 161
Kokku tööjõukulud	2 819 540	2 176 233
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	96	81
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	93	78
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2021	2020
Intressikulud	-13 963	-5 494
Intressitulud	5	9
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-13 958	-5 485

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021	2020	
	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	605 641	133 855
Eesti	0	605 641	133 855
Kokku	0	605 641	133 855

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

OSTETUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		6 000	6 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	751		
Kokku ostetud	751	6 000	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	217 414	200 221

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2022

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SUTROP	Juhatuse liige	17.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tech Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tech Group (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 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 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 arvestuseksptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie 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 lahkneb oluliselt 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 finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada 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 auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 märkimisväärselt kahtlust 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/
Tarmo Rahkama
Vandeauditori number 614

Grant Thornton Baltic OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 3
Pärnu mnt 22, Tallinn, Harju maakond, 10141
17.03.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO RAHKAMA	Vandeaudiitor	17.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 933 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954 573
Kokku	5 888 429
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 888 429
Kokku	5 888 429

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 933 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954 573
Kokku	5 888 429
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 888 429
Kokku	5 888 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	20985457	100.00%	Jah

Sidevahendid

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