

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: aktsiaselts Tech Group

registrikood: 10786243

tänava/talu nimi, Kaabli tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Tegevusvaldkond

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

Tegevuskeskkonna areng

Turud

2022. aasta kujunes ettevõttele vaatamata erinevatest kriisidest põhjustatud keerulistele oludele suhteliselt edukaks. Peamiseks väljakutseteks olid jätkuv ülemaailmne kiibi- ja komponendikriis ja inflatsiooniline keskkond.

Majandusaastal õnnestus jätkata ja kasvatada 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. 2022. aastal tööjõu saadavus üldise keerulise majanduskeskkonna ja tööjõuturu 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

2022.a. oli mitmeid tootearendusprojekte ning investeeriti ka nii IT-süsteemidesse kui ka tootmise efektiivsuse tõstmisega seotud projektidesse. 2022.a. jätkasime ka Green ICT programmi raames osalemist projektis "Targa võrgu ja Inverter akupankade arendamine." 2023. a. on plaanis osaleda lisaks mitmes arendusprojektis, lisaks jätkatakse investeerimist organisatsiooni arendamisse ning tegevuse tõhustamiseks nii tarkvarasse kui ka töövahendistesse.

Lisaks alustasime uue tehase ning arenduskeskuse ehitamist, mille valmimine on planeeritud 2023.a. kolmandasse kvartalisse.

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		
	2022. a	2021. a
Müügitulu (EUR)	24 058 422	20 985 457
Käibe kasv (%)	14,64	19,05
Puhasrentaablus (%)	2,76	4,55
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,46	2,13
ROA (%)	6,15	8,90
ROE (%)	10,00	15,98
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
<i>Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021)/ müügitulu 2021 * 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 2022. a. müügitulu oli 24 058 422 eurot (2021. a. 20 985 457 eurot), millest Euroopa Liidu sisene käive oli 23 736 236 eurot (2020. a. 20 575 588 eurot) s.o. 98 % kogu müügikäibest % (2021. a. 98 %).

Info müügitulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 13.

2022. a. oli AS Tech Group ettevõtte jaoks üheksateistkümnes tegevusaasta.

Riskifaktorid :

1. Majanduskeskkond
2. Globaalne kiibi- ja komponendikriis
3. Eesti inflatsioon ning kiire palgakasv
4. Maailmamajanduse ja -poliitika üldine ebakindlus
5. Kvalifitseeritud tööjõu nappus

Kulud

Tööjõukulu oli 2022. aastal 3 359 417 eurot (2021.a. 2 819 540 eurot).

Info tööjõukulu osas on avaldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 16.

Tööjõukulu osatähtsus käibest moodustas 14,0 % (2021.a. 13,4 %)

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 111 töötajat (2021.a. 96 töötajat).

Aktsiad ja dividendid

AS Tech Group aktsiakapital jagunes seisuga 31.12.2022 a. 1 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 64 eurot.

2022. aastal aktsionäridele dividende ei makstud.

Rahavood ja kapitali kasutamine

Ettevõtte rahavoog äritegevusest moodustas 2022. aastal 306 410 eurot (2021.a oli -2 613 999 eurot).

Pikaajalisi kohustusi ettevõttel ei ole. Investeeringuid ja äritegevust finantseeritakse omakapitalist ja lühiajaliste kohustustega. Omakapitali osakaal bilansis oli 61,47 % (2021. a. 55,6 %).

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 tootmisjäätmekogumeid, mis ohustaksid keskkonda. Olmejäätmekogumine on organiseeritud läbi spetsialiseerunud firma. AS Tech Group on ka sertifitseeritud vastavalt ISO14001:2015 standardile.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikurssidega seotud riskid

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole aruandeperioodil ilmnenu valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisel ettevõtte tegevusele olulist mõju ning riskimaandusinstrumente ei kasutata.

Arengusuunad ja olulisemad planeeritavad investeeringud

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 633	3 535	2
Nõuded ja ettemaksed	5 626 899	5 846 079	3
Varud	4 598 187	4 292 798	5
Kokku käibevarad	10 229 719	10 142 412	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	550 743	541 004	7
Immateriaalsed põhivarad	16 458	47 647	8
Kokku põhivarad	567 201	588 651	
Kokku varad	10 796 920	10 731 063	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 059 215	1 331 403	9
Võlad ja ettemaksed	3 100 561	3 426 762	10
Kokku lühiajalised kohustised	4 159 776	4 758 165	
Kokku kohustised	4 159 776	4 758 165	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	76 800	76 800	12
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 888 429	4 933 856	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 246	954 573	
Kokku omakapital	6 637 144	5 972 898	
Kokku kohustised ja omakapital	10 796 920	10 731 063	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	24 058 422	20 985 457	13
Muud äritulud	38 548	14 634	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-305 390	1 635 930	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 404 580	-18 213 990	14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 188 602	-568 013	15
Tööjõukulud	-3 359 417	-2 819 540	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 574	-54 387	7,8
Muud ärikulud	-98 898	-11 560	
Ärikasum (kahjum)	685 509	968 531	
Muud finantstulud ja -kulud	-21 263	-13 958	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	664 246	954 573	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 246	954 573	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	685 509	968 531	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	54 574	54 387	7,8
Kokku korrigeerimised	54 574	54 387	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	219 181	-2 427 125	3
Varude muutus	-305 390	-1 635 931	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-326 201	1 045 738	10
Laekunud intressid	8	5	
Makstud intressid	-21 271	-13 963	
Kokku rahavood äritegevusest	306 410	-2 008 358	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-33 124	-30 767	7,8
Antud laenud	0	-25 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 124	-55 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-272 188	1 331 403	9
Makstud dividendid	0	-605 641	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-272 188	725 762	
Kokku rahavood	1 098	-1 338 363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 535	1 341 898	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 098	-1 338 363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 633	3 535	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			664 246	664 246
31.12.2022	76 800	7 669	6 552 675	6 637 144

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 valuutakursside 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 akumuleeritud 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.

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pankades	4 633	3 535
Kokku raha	4 633	3 535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 939 922	4 939 922		4
Ostjatelt laekumata arved	5 431 693	5 431 693		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-491 771	-491 771		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	386 546	386 546		6
Laenunõuded	25 000	25 000	0	
Muud nõuded	1	1		
Viitlaekumised	1	1		
Ettemaksed	275 430	275 430		
Tulevaste perioodide kulud	275 430	275 430		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 626 899	5 626 899		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
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	0	
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		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	5 431 693	5 197 822
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-491 771	-24 600
Kokku nõuded ostjate vastu	4 939 922	5 173 222

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	2 520 096	1 139 101
Lõpetamata toodang	2 078 091	3 153 697
Kokku varud	4 598 187	4 292 798

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 954		2 041
Üksikisiku tulumaks		63 635		60 965
Sotsiaalmaks		112 070		108 884
Kohustuslik kogumispension		4 100		4 229
Töötuskindlustusmaksed		7 269		7 055
Ettemaksukonto jääk	386 546		350 392	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	386 546	189 028	350 392	183 174

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			16 642	16 482	33 124	33 124
Muud ostud ja parendused			16 642	16 482	33 124	33 124
Amortisatsioonikulu		-1 580	-14 885	-6 920	-23 385	-23 385
31.12.2022						
Soetusmaksumus	502 521	40 079	109 696	271 695	421 470	923 991
Akumuleeritud kulum		-39 197	-83 360	-250 691	-373 248	-373 248
Jääkmaksumus	502 521	882	26 336	21 004	48 222	550 743

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
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
Amortisatsioonikulu	-3 607	-27 582		-31 189
31.12.2022				
Soetusmaksumus	36 074	156 965	17 916	210 955
Akumuleeritud kulum	-36 073	-140 508	-17 916	-194 497
Jääkmaksumus	1	16 457	0	16 458

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 059 215	1 059 215			3,65%	EUR	28.02.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 059 215	1 059 215					
Laenukohustised kokku	1 059 215	1 059 215					

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud 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					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 846 281	1 846 281	
Võlad töövõtjatele	211 567	211 567	
Maksuvõlad	189 028	189 028	6
Muud võlad	18 047	18 047	
Muud viitvõlad	18 047	18 047	
Saadud ettemaksed	835 638	835 638	
Tulevaste perioodide tulud	835 638	835 638	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 100 561	3 100 561	

	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	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	5 242 139	4 710 742
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 310 535	1 177 686
Kokku tingimuslikud kohustised	6 552 674	5 888 428

Lisa 12 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	76 800	76 800
Aktsiate arv (tk)	1 200	1 200
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 125 736	968 228
Soome	6 209 258	7 166 882
Rootsi	317 587	319 916
Saksamaa	16 066 235	12 097 661
Läti	49	17 980
Ungari	2 251	938
Tšehhi	15 120	3 983
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 736 236	20 575 588
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	290 374	344 784
Ameerika Ühendriigid	31 812	65 085
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	322 186	409 869
Kokku müügitulu	24 058 422	20 985 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanisamise tootmine	24 058 422	20 985 457
Kokku müügitulu	24 058 422	20 985 457

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	16 856 397	17 186 480
Energia	182 103	81 131
Elektrienergia	118 699	48 012
Soojusenergia	63 404	33 119
Transpordikulud	279 780	218 589
Üür ja rent	165 413	203 932
Tööjõurent	363 558	257 085
Tootmiskulud	557 329	266 773
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 404 580	18 213 990

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	28 193	27 556
Energia	10 599	7 533
Kütus	10 599	7 533
Mitmesugused bürookulud	153 326	99 395
Lähetuskulud	34 434	54 024
Koolituskulud	35 878	5 395
Riiklikud ja kohalikud maksud	32 534	33 626
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	491 771	24 600
Tarkvarakulu	121 761	68 521
Transpordiga seotud kulud	38 062	29 904
Ostetud teenused	149 925	112 928
Väikevahendid	19 254	31 727
Muud	72 865	72 804
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 188 602	568 013

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 488 683	2 065 337
Sotsiaalmaksud	842 078	697 117
Haigushüvitised	21 182	15 245
Sünnitoetused, matuse-toetused, enrgiatoetused	8 225	4 200
Puhkusekohustuse reserv	-751	37 641
Kokku tööjõukulud	3 359 417	2 819 540
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	111	96
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	108	93
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulud	-21 271	-13 963
Intressitulud	8	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-21 263	-13 958

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	757	243 197	751	6 000
Kokku ostetud	757	243 197	751	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	184 595	217 414

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2023

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SUTROP	Juhatuse liige	27.03.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tech Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tech Group (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 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 31.12.2022 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 arvestuseksperthe 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 arvamusel.

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.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

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 arvamust. 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 arvamusel. 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 arvamusel 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 märkimisväärset 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 arvamust. 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

Auditorettevõtja tegevusloa number 3

Pärnu mnt 22, Tallinn, Harju maakond, 10141

27.03.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tech Group (registrikood: 10786243) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO RAHKAMA	Vandeaudiitor	27.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 888 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 246
Kokku	6 552 675
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 552 675
Kokku	6 552 675

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 888 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 246
Kokku	6 552 675
Jaotamine	
0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 552 675
Kokku	6 552 675

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	24058422	100.00%	Jah

Sidevahendid

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