

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing STA Tehniks

registrikood: 10528185

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Paldiski mnt 58a

postisihthnumber: 10614

telefon: +372 6519181

faks: +372 6519185

e-posti aadress: sta@sta.ee

veebilehe aadress: <https://www.sta.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Laenunõuded	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Intressitulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

STA Tehniks OÜ põhitegevus on valvetehnika, tulehäireseadmete ja videovalve süsteemide jae- ja hulgimüük ning nende seadmete eksport ja import. STA tehniks OÜ klientideks on turvateenust pakkuvad ettevõtted, kes meie poolt müüdud süsteeme projekteerivad, paigaldavad ning hooldavad.

Ülevaade olulistest sündmustest majandusaastal

Meie missiooniks on pakkuda klientidele kvaliteetseid nõrkvooluseadmeid, projektide puhul professionaalset projektielist ning -järgset konsultatsiooni ning kõige laiemat tootevalikut. Otsime pidevalt uusi tooteid ja tootjaid, mis vastaksid kiiresti areneva turu vajadustele. Koos meie müügispetsialistidega suudame kliendile kokku panna tellija soovidele vastava tervikliku lahenduse, valides kõik vajalikud seadmed meie tootevalikust. Lisaks laiale seadmete valikule pakume meie poolt müüdud seadmetele alati ka müügieelset ning müügijärgset tehnilist tuge ning konsultatsiooni süsteemide paigaldajatele, projekteerijatele ja vajadusel ka tellijatele.

Me ei tegele süsteemide projekteerimise ega paigaldamisega, vaid usaldame selle töö oma headele klientidele. Korraldame igal võimalusel oma klientidele koolitusi ning kutsume tootjate esindajaid meile ning klientidele müügi või tehnilisi koolitusi läbi viima. Tehnilised koolitused ning väiksemad seminarid korraldame alati oma kontori koolitusklassis, kuhu mahub kuni 15 inimest.

Soovime, et nii meie kui ka klientide tegevus oleks kasumlik ning jätkusuutlik.

Panustame tugevale tehnilisele toele, et müüdavad seadmed ning lahendused korrektselt toimiksid.

Majanduskeskkond

Meie ettevõtte tegutseb koduturul, kus kaubanduse areng on tihedalt seotud üldise majanduskasvu ja –keskkonnaga. Eesti Panga värske majandusproгноosi järgi kujuneb Eesti majanduslangus seni arvatust pikemaks, mille peamiseks põhjusteks on Eesti eksporditurgude halb seis ja kahanenud konkurentsivõime. Prognoosi kohaselt langeb Eesti majandus tänavu 3,5% ja 2024. aastal 0,4%. Kiiremat majanduskasvu on oodata alates 2025. aastast. Kahanev majandus toob järgmisel aastal kaasa töötuse mõningase kasvu, kuid inimeste ostujõud jätkab paranemist, sest hinnatõus on taltunud. Lõppev aasta on Eesti majanduse jaoks osutunud arvatust raskemaks ning majanduslangus kestab varem oodatust kauem. Ettevõtete müügivõimalusi koduturul on piiranud inimeste ebakindlus tuleviku suhtes ja sellest põhjustatud kokkuhoid ning säästmise suurenemine. Üldine majanduskeskkonna ebastabiilsus on mõjutanud ettevõtte tegevust läbi suurenenud transpordi-, energia- ja tööjõu kulude. Peamiseks riskiteguriks on pidevalt muutuv geopoliitiline olukord nii Eestis kui ka mujal maailmas.

Tulud, kulud ja kasum

2023.a. moodustas STA Tehniks OÜ müügitulu 5 544 tuhat eurot, millest 99,8 % moodustas valveseadmete jae- ja hulgimüük. 2023 aastal müük Eestis moodustas 65% ja Lätis 33%. Ettevõtte müügitulu suurenes 9% võrra võrreldes 2022 aastaga ja kasum moodustas 216 tuh. eurot. Õigeaegsed läbirääkimised tarnijatega, klientidega ja töötajatega aitasid vähendada püsikulusid. Lähimõeldud müügiosakonna tegevus hoolitses selle eest, et olulised kliendid ei kaoks ja rahavood püsiksid vajalikul tasemel. Erilist tähelepanu pöörati ettevõtte poolt osutatavate teenuste hinnakirja kaasajastamisele vastamaks muutunud turusituatsioonile.

Ettevõtte äritegevuses ei esine märgatavat hooajalisust või majandustegevuse tsüklilisust.

Ettevõtte osanikel ei ole ametlikku dividendipoliitikat. Dividendide jaotamist otsustatakse siis kui ettevõtte on saavutanud tugeva finantspositsiooni, arvestades samaaegselt osanike kasvuambitsioone ja kasumialdise tegemise soovi. 2023. aastal dividende ei makstud. Juhtkonnas ei ole kahtlust, et STA Tehniks OÜ on võimeline jätkata jätkuvalt tegutseva ettevõtte ja normaalse äritegevuse käigus realiseerima oma varasid ja täitma oma kohustusi. Juhtkond on valmis majandusraskuste korral STA Tehniks OÜ viivitamatult finantsiliselt

toetama ja tegema lisainvesteeringuid osaühingu majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Investeeringuid majandusaastal

Suuri investeeringuid aruandeaastal pole tehtud.

Valuutakursside muutumise risk

Ettevõtte valuutariski vältimise põhiinstrumendiks on lepingute europõhisus, aruandeaastal suurem osa äritehingutest oli eurodes. Ettevõtte puuduvad olulised kohustised ja nõuded muudes valuutades. Seetõttu valuutakursside muutumise risk on madal. Aruandeaastal kahjum valuutakursside muutmistest moodustas 19 tuhat eurot, mis ei avalda olulist mõju ettevõtte tulemusele. Teisi riski, nagu intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske ei ole avaldanud olulisema mõju ettevõtte äritegevusele.

Personal

STA Tehniks OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. 2023. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 549 tuhat eurot. Sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige oli arvestatud töötasu summas 6 tuhat eurot. Võrreldes eelmise aastaga tööjõukulude tõus moodustas 28 %.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

STA Tehniks OÜ põhitegevusala ei ole olulise keskkonnamõjuga ja ei avalda negatiivset mõju keskkonnale. Ettevõtte töötajaskond on suhteliselt stabiilne, tööjõu voolavust ei esine. Kõiki töölepingute tingimusi täidetakse. Ettevõtte lähtub oma tegevuses järgmistest keskkonnapoliitilistest põhimõtetest, mille järgimine on kohustuslik kõigile meie töötajatele: parandame oma tegevuse ressursitõhusust ja rakendame energiasäästumeetmeid, vähendame jäätmeteket ja edendame jäätmete liigiti kogumist, toodete ja teenuste ostmisel lähtume keskkonnahoidlike hangete põhimõtetest.

Kokkuvõte ja tulevikuplaanid

Juhatus hinnangul on STA Tehniks OÜ stabiilne ja perspektiivne ettevõtte. Ettevõtte põhitegevused 2023. aastal jäävad samaks. Juhatus jälgib hoolega turul toimuvat ja püüab olla maksimaalselt paindlikud reageerides tekkivatele väljakutsetele.

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	2023	2022
Müügitulu (tuh eur)	5 544	5 072
Tulu kasv %	9,3%	-11,7%
Brutokasumi määr %	15,4%	14,1%
Puhaskasum (tuh eur)	216	200
Kasumi kasv %	7,7%	212,7%
Puhasrentaablus %	3,9%	3,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,5	3,4
ROA %	8,8%	8,2%
ROE %	10,8%	11,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022) / müügitulu 2022 * 100

* Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

* Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2023 – puhaskasum 2022) / puhaskasum 2022 * 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	226 739	103 319	2
Nõuded ja ettemaksed	923 945	1 198 056	3
Varud	886 753	1 019 103	4
Kokku käibevarad	2 037 437	2 320 478	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1	1	
Nõuded ja ettemaksed	280 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	121 098	126 288	7
Materiaalsed põhivarad	6 000	12 000	8
Kokku põhivarad	407 099	138 289	
Kokku varad	2 444 536	2 458 767	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	446 471	676 503	9
Kokku lühiajalised kohustised	446 471	676 503	
Kokku kohustised	446 471	676 503	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 779 448	1 579 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 801	200 311	
Kokku omakapital	1 998 065	1 782 264	
Kokku kohustised ja omakapital	2 444 536	2 458 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	5 544 077	5 072 496	14
Muud äritulud	400	9 430	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 687 844	-4 355 246	16
Mitmesugused tegevuskulud	-73 792	-72 488	17
Tööjõukulud	-548 987	-429 325	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 190	-13 041	7,8
Muud ärikulud	-21 979	-11 541	19
Ärikasum (kahjum)	200 685	200 285	
Intressitulud	15 116	26	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	215 801	200 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 801	200 311	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ STA Tehniks 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. OÜ STA Tehniks kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Nii kasumiaruandes kui lisas, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena. Käesolev aruanne on väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb kahest põhjaruandest ja lisadest. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2023 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad ja -kohustised

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustis on lepinguline kohustis:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustis tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitali rendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Amortisatsiooni normiks 2-8%.

Ettevõtte omanikud ei näe vajadust kinnisvarainvesteeringute regulaarseks hindamiseks (õiglase väärtuse meetod) ning puuduvad kolmandad osapooled, kes vajavad infot ettevõtte vara õiglase väärtuse kohta. Omanikud leiavad, et kulud ja hindamise jaoks tehtud jõupingutused võivad olla asjatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- * maa - ei amortiseerita;
- * ehitised - 2-8%;
- * sõidukid - 25%;
- * masinad ja seadmed - 40%.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiva amortisatsiooniperioodi.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- * Omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- * Tugev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * Eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmed ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju ale olevaid ettevõtteid.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades. Olulised bilansipäevajärgsed sündmused pärast aruandeaasta bilansi koostamist ei ole toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	3 383	3 307
Arvelduskontod	223 356	100 012
Kokku raha	226 739	103 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	612 284	612 284	0	
Ostjatelt laekumata arved	612 284	612 284	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	295 083	295 083	0	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 860	1 860	0	5
Laenunõuded	280 000	0	280 000	6,21
Muud nõuded	14 556	14 556	0	
Intressinõuded	14 556	14 556	0	21
Ettemaksed	162	162	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 203 945	923 945	280 000	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	605 459	605 459		
Ostjatelt laekumata arved	606 926	606 926		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 467	-1 467		
Nõuded seotud osapoolte vastu	592 332	592 332		21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151	151		5
Laenunõuded	0	0	0	6,21
Muud nõuded	0	0		
Intressinõuded	0	0		21
Ettemaksed	114	114		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 198 056	1 198 056		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	786 329	828 718
Ettemaksed varude eest	100 424	190 385
Kokku varud	886 753	1 019 103

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	54 930	0	42 039
Üksikisiku tulumaks	0	5 507	0	5 276
Sotsiaalmaks	0	9 526	0	9 165
Kohustuslik kogumispension	0	230	0	242
Töötuskindlustusmaksed	0	681	0	655
Ettemaksukonto jääk	1 860		151	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 860	70 874	151	57 377

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	280 000	0	280 000	5,5	EUR	20.01.2025	
Laenunõuded	280 000	0	280 000				3

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	0	0	0				
Laenunõuded	0	0	0				3

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	256 718	256 718
Akumuleeritud kulum	-125 240	-125 240
Jääkmaksumus	131 478	131 478
Amortisatsioonikulu	-5 190	-5 190
31.12.2022		
Soetusmaksumus	256 718	256 718
Akumuleeritud kulum	-130 430	-130 430
Jääkmaksumus	126 288	126 288
Amortisatsioonikulu	-5 190	-5 190
31.12.2023		
Soetusmaksumus	256 718	256 718
Akumuleeritud kulum	-135 620	-135 620
Jääkmaksumus	121 098	121 098

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 204	9 204
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 304	4 550

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	511 293	76 346	587 639
Akumuleeritud kulum	-511 293	-56 495	-567 788
Jääkmaksumus	0	19 851	19 851
Amortisatsioonikulu	0	-7 851	-7 851
31.12.2022			
Soetusmaksumus	511 293	48 500	559 793
Akumuleeritud kulum	-511 293	-36 500	-547 793
Jääkmaksumus	0	12 000	12 000
Amortisatsioonikulu	0	-6 000	-6 000
31.12.2023			
Soetusmaksumus	511 293	48 500	559 793
Akumuleeritud kulum	-511 293	-42 500	-553 793
Jääkmaksumus	0	6 000	6 000

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	229 259	229 259	10
Võlad töövõtjatele	96 507	96 507	11
Võlad seotud osapooltele	30 740	30 740	21
Maksuvõlad	70 874	70 874	5
Muud võlad	17 897	17 897	
Muud viitvõlad	17 897	17 897	
Saadud ettemaksed	1 194	1 194	
Muud saadud ettemaksed	1 194	1 194	
Kokku võlad ja ettemaksed	446 471	446 471	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	381 523	381 523	10
Võlad töövõtjatele	64 929	64 929	11
Võlad seotud osapooltele	160 227	160 227	21
Maksuvõlad	57 377	57 377	5
Muud võlad	11 205	11 205	
Muud viitvõlad	11 205	11 205	
Saadud ettemaksed	1 242	1 242	
Muud saadud ettemaksed	1 242	1 242	
Kokku võlad ja ettemaksed	676 503	676 503	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Kohalik tarnija	25 583	49 427	9
Välismaa tarnija	203 676	332 096	9
Seotud osapooled	30 740	160 227	21
Kokku võlad tarnijatele	259 999	541 750	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Palgavõlg	52 963	33 162	
Puhkusetasu reserv	43 544	31 767	
Kokku võlad töövõtjatele	96 507	64 929	9

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 596 199	1 423 558
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	399 050	355 890
Kokku tingimuslikud kohustised	1 995 249	1 779 448

Tingimuslikud kohustised seoses Maksuametiga.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised Maksuhalduril on õigus kontrollida osaühingu kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Osaühingu juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata osaühingu kuuluvatele ettevõtetele olulise täiendava maksusumma.

Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt on arvatatud 20/80 (2023:20/80) brutodividendidelt. Teatud tingimustel väljamakstud dividendid võivad olla maksuvabad.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	3 589 953	2 939 726	
Läti	1 854 132	2 057 673	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	99 992	75 097	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 544 077	5 072 496	
Kokku müügitulu	5 544 077	5 072 496	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Valveseadmete müük	5 534 873	5 063 292	
Üüriteenus	9 204	9 204	7
Kokku müügitulu	5 544 077	5 072 496	

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	0	9 204
Kindlustushüvitis	0	201
Muud	400	25
Kokku muud äritulud	400	9 430

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 674 005	-4 342 515
Transpordikulud	-9 267	-5 691
Tollimaakleriteenused	-4 240	-4 698
Muud	-332	-2 342
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 687 844	-4 355 246

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Energia	-11 807	-9 876	
Elektrienergia	-5 042	-7 850	
Soojusenergia	-6 765	-2 026	
Veevarustusteenused	-155	-128	
Mitmesugused bürookulud	-5 531	-4 927	
Uurimis- ja arengukulud	-5 697	-5 421	
Lähetuskulud	-5 899	-1 421	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-739	-739	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 467	
Remondikulud	-3 942	-10 816	
Pangateenused	-3 058	-1 351	
Transporditeenused	-4 220	-3 287	
Sideteenused	-5 168	-5 111	
Laoteenused	-3 303	-3 362	
Kindlustuskulud	-3 008	-2 562	
Audiitorteenused	-2 160	-2 160	
Väikevahendid	-3 333	-2 101	
Seadmete remont ja muud remondikulud	-3 039	-2 347	
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	-3 304	-4 550	7
Muud	-9 429	-10 862	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-73 792	-72 488	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-413 473	-322 171
Sotsiaalmaksud	-135 514	-107 154
Kokku tööjõukulud	-548 987	-429 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum valuutakursi muutustest	-18 504	-9 538
Trahvid, viivised ja hüvitised	-255	0
Kulutused äripartneride vastuvõttudeks	-3 220	-2 003
Kokku muud ärikulud	-21 979	-11 541

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu võlakirjadelt	14 556	0
Muud intressitulud	560	26
Kokku intressitulud	15 116	26

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	295 083	592 332	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	295 083	592 332	3
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 740	160 227	9

Kokku võlad ja ettemaksed	30 740	160 227	9
----------------------------------	---------------	----------------	----------

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	280 000	0	280 000	14 556	3
Kokku antud laenud	0	280 000	0	280 000	14 556	3

MÜÜDUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 951 998	2 127 224
Kokku müüdnud	1 951 998	2 127 224

OSTETUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	453 017	356 816
Kokku ostetud	453 017	356 816

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 000	55 307

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ega tehtud olulisi soodustusi. Neile ei ole väljastatud garantiisid ning nende ees ei omata potentsiaalseid kohustisi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Nõuded ja kohustised seotud osapoolte vastu ja ees, mis on tekkinud tavapärase majandustegevuse. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2022.a nii ka 2023.a moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2024

osaühing STA Tehniks (registrikood: 10528185) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA OBOLENSKAJA	Juhatuse liige	03.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing STA Tehniks osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud osaühing STA Tehniks (ettevõtte) lühendatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023 ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev lühendatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2023 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 „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 asjaolu

Seisuga 31.12.2022 koostatud raamatupidamise aastaaruannet auditeeris vandeaudiitor Svetlana Žurkina, kes väljastas 31.08.2023 märkusega sõltumatu vandeaudiitori aruande, kuna tema poolt teostatud auditiprotseduurid ei andnud talle piisavat kindlustunnet seisuga 31.12.2021 ja 31.12.2022 bilansis kajastatud ladudes hoitud varude koguste ja väärtuste kohta.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori 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 lahknab 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 kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab lühendatud 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.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Audiitoribüroo OÜ,

Audiitorettevõtja tegevusloa number 20.

Staadioni tn 1-36, Tallinn, Harju maakond, 10132.

03.06.2024.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing STA Tehniks (registrikood: 10528185) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	03.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 779 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 801
Kokku	1 995 249
Jaotamine	
Kokku	1 995 249

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	5534873	99.83%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9204	0.17%	Ei