

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: EstTech Grupp OÜ

registrikood: 16511300

tänavanimi, maja ja korteri number: Väike-Paala tn 1-402

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

e-posti aadress: monika@weinig.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

EstTech Grupp OÜ tegeleb puidutööseadmete hoolduse, remondi ja koolitustega. Samuti pakume seadmetele varuosasid, -tarvikuid ning instrumente. Esindame Eestis Saksamaa masinatootjat Weinig Group ja instrumentide tootjat Leitz GmbH.

Alustasime oma tegevust 2022. aasta juulist ning sellest ajast alates oleme suutnud pakkuda klientidele asjatundlikku tuge ja oma töötajatele enesearenguvõimalusi. Pöörasime suurt rõhku klientide tagasisidele ja otustasime sisse seada laoruumi, et vastavalt klientide soovidele oleks enamkasutatavad instrumendid ja varuosad piisavas koguses laos olemas. Laosüsteemi planeerime ka 2024. aastal edasi arendada ja laoartiklite nomenklatuuri optimaalsena hoida.

2023. suurimaks kliendiürituseks oli Ligna mess Hannoveris (15.-18.05). Klientide huvi messi vastu oli suur ja demonsteerisime erinevaid masinaid-seadmeid ning uuendusi.

2022. aasta lõpupoole märkasime klientide investeerimisjulguse vähenemist, huvi küll erinevate masinate ja lahenduste vastu on endiselt olemas, kuid julgus investeerida on vähenenud märgatavalt. Sama kehtib ka varuosade-instrumentide kohta. 2023. aastal selline trend jätkus.

2024. aasta eesmärgiks on olla oma klientide jaoks veelgi rohkem olemas. 2023. aastal uuendasime oma kodulehte ja jätkame jooksvalt selle täiendamisega. Jätkame senist müügistrateegiat, kuid intensiivistame kliendikülastusi ja kliendiüritusi WEINIG Groupi tehastes (eriti just Holz-Heri uues tootmis- ja showroomis). Planeerime muuta tehnikute töö efektiivsemaks, juurutades selleks erinevaid tehnilisi lahendusi ja uuendusi.

2023. aasta lõpuga töötas ettevõttes 7 töötajat, palgakulu 2023. aastal oli 316 622 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2023	2022
Müügitulu	2473617	1839515
Tulu kasv %	33,47%	-
Ärikasumimäär	18,28%	22,08%
Puhasrentaablus	18,23%	22,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,0	3,5
ROA %	41,57%	61,45%
ROE %	52,49%	99,39%

Kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2023-müügitulu 2022)/müügitulu 2022*100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	475 114	205 597	
Nõuded ja ettemaksed	304 469	213 977	2
Varud	136 966	79 287	
Kokku käibevarad	916 549	498 861	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	77 402	59 725	4
Immateriaalsed põhivarad	90 756	101 433	5
Kokku põhivarad	168 158	161 158	
Kokku varad	1 084 707	660 019	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	225 742	141 966	6
Kokku lühiajalised kohustised	225 742	141 966	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	110 000	11
Kokku pikaajalised kohustised	0	110 000	
Kokku kohustised	225 742	251 966	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 553	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 912	405 553	
Kokku omakapital	858 965	408 053	
Kokku kohustised ja omakapital	1 084 707	660 019	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	01.06.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	2 473 617	1 839 515	7
Muud äritulud	7 711	519	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 517 386	-1 120 973	8
Mitmesugused tegevuskulud	-152 891	-102 228	9
Tööjõukulud	-316 622	-191 861	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 888	-16 447	4,5
Muud ärikulud	-6 250	-2 392	
Ärikasum (kahjum)	452 291	406 133	
Intressitulud	2 380	0	
Intressikulud	-3 759	-580	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	450 912	405 553	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 912	405 553	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EstTech Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Valuutatehingute korral kohaldatakse käibe tekkimise päeval kehtivat Euroopa Keskpanka määratud euro vahetuskurssi. Välisvaluutatehingutest saadud valuutakursi kasumid ja -kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud ja edasimüügiks soetatud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varusid ja edasimüügiks ostetud kaupade kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse leidmiseks kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses (soetusmaksumus miinus akumulieeritud kulum). Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest osadest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga osa amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3 aastat
Kasutatud inventar	2 aastat
Arvutid	3 aastat
Masinad	5 aastat
Firmaväärtus	10 aastat

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadaolevates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenusemüügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kirjetele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas asutajaid, juhatajat ja nõukogu liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	149 752	149 752
Ostjatelt laekumata arved	149 752	149 752
Ettemaksed	4 717	4 717
Tulevaste perioodide kulud	4 717	4 717
Tähtajaline hoius	150 000	150 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	304 469	304 469
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	209 060	209 060
Ostjatelt laekumata arved	209 060	209 060
Ettemaksed	4 917	4 917
Tulevaste perioodide kulud	4 902	4 902
Muud makstud ettemaksed	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 977	213 977

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	34 653	36 098
Üksikisiku tulumaks	9 272	9 050
Erisoodustuse tulumaks	257	240
Sotsiaalmaks	16 177	15 762
Kohustuslik kogumispension	676	626
Töötuskindlustusmaksed	1 146	1 117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62 181	62 893

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022					
Soetusmaksumus	61 833	3 000	64 833	6 000	70 833
Akumuleeritud kulum	-8 858	-750	-9 608	-1 500	-11 108
Jääkmaksumus	52 975	2 250	55 225	4 500	59 725
Ostud ja parendused	57 109	0	57 109	2 530	59 639
Amortisatsioonikulu	-19 446	-1 500	-20 946	-4 265	-25 211
Müügid (jääkmaksumuses)	-16 751	0	-16 751	0	-16 751
31.12.2023					
Soetusmaksumus	90 942	3 000	93 942	8 530	102 472
Akumuleeritud kulum	-17 055	-2 250	-19 305	-5 765	-25 070
Jääkmaksumus	73 887	750	74 637	2 765	77 402

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023
Masinad ja seadmed	24 167
Transpordivahendid	24 167
Kokku	24 167

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	106 772	106 772
Akumuleeritud kulum	-5 339	-5 339
Jääkmaksumus	101 433	101 433
Amortisatsioonikulu	-10 677	-10 677
31.12.2023		
Soetusmaksumus	106 772	106 772
Akumuleeritud kulum	-16 016	-16 016
Jääkmaksumus	90 756	90 756

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	141 759	141 759	
Võlad töövõtjatele	21 760	21 760	
Maksuvõlad	62 181	62 181	3
Saadud ettemaksed	42	42	
Tulevaste perioodide tulud	42	42	
Kokku võlad ja ettemaksed	225 742	225 742	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	54 466	54 466	
Võlad töövõtjatele	20 209	20 209	
Maksuvõlad	62 893	62 893	3
Saadud ettemaksed	4 398	4 398	
Tulevaste perioodide tulud	4 398	4 398	
Kokku võlad ja ettemaksed	141 966	141 966	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	01.06.2022 - 31.12.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 029 566	1 454 851
Saksamaa	444 051	384 664
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 473 617	1 839 515
Kokku müügitulu	2 473 617	1 839 515
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 33121 Masinate ja seadmete remont	2 473 617	1 839 515
Kokku müügitulu	2 473 617	1 839 515

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	01.06.2022 - 31.12.2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 461 177	1 099 095
Müügi eesmärgil ostetud teenused	45 721	15 545
Transpordikulud	10 488	6 333
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 517 386	1 120 973

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	01.06.2022 - 31.12.2022
Üür ja rent	19 315	10 366
Mitmesugused bürookulud	16 455	9 495
Lähetuskulud	26 232	8 212
Koolituskulud	1 522	113
Kommunaalkulud	6 897	4 476
Transpordikulu	75 798	60 880
Tarkvarakulu	6 166	1 158
Juriidilised kulud	0	6 751
Muud	506	777
Kokku mitmesugused tegevuskulud	152 891	102 228

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	01.06.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	233 102	142 436
Sotsiaalmaksud	83 520	49 425
Kokku tööjõukulud	316 622	191 861
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	110 000
Kokku laenukohustised	0	110 000

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	160 000	50 000	110 000
Kokku laenukohustised	160 000	50 000	110 000
LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 000	110 000	0
Kokku laenukohustised	110 000	110 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2024

EstTech Grupp OÜ (registrikood: 16511300) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA ARO	Juhatuse liige	15.05.2024

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EstTech Grupp OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud EstTech Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt EstTech Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merili Pruuel

Vandeaudiitori number 638

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

Lõdtsa tn 2a, Tallinn, Harju maakond, 11415

16.05.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

EstTech Grupp OÜ (registrikood: 16511300) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERILI PRUUEL	Vandeaudiitor	16.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 912
Kokku	856 465
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	356 215
Kokku	856 465

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 912
Kokku	856 465
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	356 215
Kokku	856 465

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	2473617	100.00%	Jah