

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: UpTech Production OÜ

registrikood: 14429801

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Uuesalu küla, Põdra tee 17
postisihthnumber: 75331

telefon: +372 53907438, +372 5033866

e-posti aadress: rene@uptech.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

UpTech Production OÜ põhitegevuseks on kaablitoodete tootmine. Reeglina on tegu allhanketööstusega, mille valmistoodang on sisendiks teistele tootmissektoritele. Autotööstuses, kodu- ja tööstusmasinate tootmises, elektroonika- ja kaitsetööstuses – põhimõtteliselt kõikides valdkondades, milles kasutatakse elektrit kas täiturmehhanismide jõuallikate või nende juhtsignaalide edastamiseks mistahes kujul on vaja ühenduskaableid. UpTech Production OÜ paigutub Balti turu sarnaste ettevõtete hulka olemasolevat turu potentsiaali efektiivsemaks muutva katalüsaatorettevõttena.

Meie äriideeks on olemasolevate kaablitoodete tootjate nominaaltootlikkusest suuremate tellimuste valmistamine allhankena, kasutades selle valdkonna tipptaseme seadmeid. Enamus ettevõtteid peavad aeg-ajalt teatud lühiajaliselt suurendatud tellimusmahtudest loobuma seadmepargi jõudluse puudulikkuse tõttu. Vahel peab päringud tagasi lükkama seepärast, et puudub võimalus ajutiselt suurendada töökohtade arvu. Vahel saavad päringud eitava vastuse, kuna ettevõttes kasutatav tehnoloogia on vananenud ja ebakindla perspektiiviga tellimuse jaoks uue seadme soetamiseks puuduvad ressursid.

Meie misiooniks on kasvada Eesti üheks parimaks ja eelistatumaks ettevõtteks oma ärisegmendis. Ettevõtte omanike enam kui kümneaastane kogemus aitab kiiresti ning efektiivselt leida optimaalse lahenduse ühe või teise protsessi modelleerimiseks.

2023 aasta oli UpTech Production OÜ jaoks eeldatud madalama majandustulemusega periood. Kasumlikus ei olnud nii kõrge kui oodatud, aga samas sai välja arendatud mitu uut toodet, mis on läinud tootmisse sellel aastal(2024). Lisaks on lisandunud ka käesolevaks aastaks mõned uued tellijad.

Siiski võib ikkagi lugeda aastat 2023 õnnestunud aastaks, mille tulemused peaksid kajastuma aastal 2024.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 987	26 034	2
Nõuded ja ettemaksed	24 698	1 909	3
Varud	63 135	36 255	4
Kokku käibevarad	93 820	64 198	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 313	15 791	6
Kokku põhivarad	6 313	15 791	
Kokku varad	100 133	79 989	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 952	0	7
Võlad ja ettemaksed	29 417	19 221	8
Kokku lühiajalised kohustised	37 369	19 221	
Kokku kohustised	37 369	19 221	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 768	56 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 996	1 634	
Kokku omakapital	62 764	60 768	
Kokku kohustised ja omakapital	100 133	79 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	308 472	157 363	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	4 087	13 225	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-215 023	-84 444	11
Mitmesugused tegevuskulud	-13 820	-13 731	12
Tööjõukulud	-71 686	-61 302	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 478	-9 477	6
Muud ärikulud	-71	0	
Ärikasum (kahjum)	2 481	1 634	
Muud finantstulud ja -kulud	-485	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 996	1 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 996	1 634	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UpTech Production OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara ja arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igale bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi, soodustusi ja tagastatud kaupu. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

UpTech Production OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	5 987	26 034
Kokku raha	5 987	26 034

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 809	23 809	
Ostjatelt laekumata arved	23 809	23 809	
Ettemaksed	889	889	
Tulevaste perioodide kulud	889	889	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 698	24 698	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 909	1 909	
Ostjatelt laekumata arved	1 909	1 909	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 909	1 909	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Valmistoodang	63 135	36 255
Kokku varud	63 135	36 255

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 716	1 314
Üksikisiku tulumaks	663	756
Erisoodustuse tulumaks		0
Sotsiaalmaks	4 355	4 268
Kohustuslik kogumispension	23	26
Töötuskindlustusmaksed	115	120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 872	6 484

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	47 388	47 388
Akumuleeritud kulum	-22 120	-22 120
Jääkmaksumus	25 268	25 268
Amortisatsioonikulu	-9 477	-9 477
31.12.2022		
Soetusmaksumus	47 388	47 388
Akumuleeritud kulum	-31 597	-31 597
Jääkmaksumus	15 791	15 791
Amortisatsioonikulu	-9 478	-9 478
31.12.2023		
Soetusmaksumus	47 388	47 388
Akumuleeritud kulum	-41 075	-41 075
Jääkmaksumus	6 313	6 313

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Krediitkaardi võlg	7 952	7 952			18%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	7 952	7 952				
Laenukohustised kokku	7 952	7 952				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 005	11 005	
Võlad töövõtjatele	6 643	6 643	9
Võlad seotud osapooltele	2 158	2 158	14
Maksuvõlad	7 872	7 872	5
Muud võlad	499	499	
Muud viitvõlad	499	499	
Saadud ettemaksed	1 240	1 240	
Tulevaste perioodide tulud	1 240	1 240	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 417	29 417	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 116	8 116	
Võlad töövõtjatele	4 616	4 616	9
Maksuvõlad	6 484	6 484	5
Saadud ettemaksed	5	5	
Tulevaste perioodide tulud	5	5	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 221	19 221	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	3 216	3 720
Puhkusetasude kohustis	3 427	896
Kokku võlad töövõtjatele	6 643	4 616

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	306 149	153 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 323	3 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	308 472	157 363
Kokku müügitulu	308 472	157 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtmetistiku komplektide koostamine	308 472	157 363
Kokku müügitulu	308 472	157 363

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	214 504	84 078
Müügi eesmärgil ostetud teenused	519	366
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	215 023	84 444

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	3 012	3 012
Energia	1 304	1 438
Elektrienergia	1 304	1 438
Mitmesugused bürookulud	7 438	6 318
Tööriistad ja väheväärtuslik vara	955	1 644
Muud	1 111	1 319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 820	13 731

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	54 217	45 962
Sotsiaalmaksud	17 470	15 340
Kokku tööjõukulud	71 687	61 302
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 158	1 954
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 373	1 565

Kokku võlad ja ettemaksed	3 531	3 519
----------------------------------	--------------	--------------

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156	0	0	0
Kokku müüdud	156	0	0	0

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	11 455	4 128	9 666
Kokku ostetud	2 400	11 455	4 128	9 666

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 025	10 684

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud kajastuvad koos sotsiaalmaksudega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

UpTech Production OÜ (registrikood: 14429801) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE BARABAŠ	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 996
Kokku	59 764

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 996
Kokku	59 764

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juhtmestiku tarvikute tootmine	27331	308472	100.00%	Jah