

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2023

aruandeaasta lõpp: 31.03.2024

ärinimi: SUNGATE SECURITY OÜ

registrikood: 11549189

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Kadaka tee 72a

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 6701100, +372 55580553

faks: +372 6701733

e-posti aadress: karl.zdanovits@gmail.com

veebilehe aadress: www.sungate.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Sungate Security OÜ loodi 2008. a. novembris. Ettevõtte kasvas välja Sungate Group OÜ läbipääsusüsteemide osakonnast.

Ettevõtte tegeleb läbipääsusüsteemide ning integreeritud turvalahenduste projekteerimise, konsultatsiooni, müügi ning paigaldusega Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes. Sungate Security OÜ on Sungate ettevõtete gruppi kuuluv ettevõtte. Sungate Security OÜ tooted on suunatud suurematele objektidele nagu hotellid, supermarketid, spordiväljakud ning staadionid ning muud avaliku kasutusega kõrget turvalisust eeldavad territooriumid. 2023. aastal jätkas ettevõtte oma tegevust samas valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas Sungate Security OÜ müügitulu 1835,3 tuh. EUR. Müügitulust moodustas 53% grupisisene müük ja 47% väljapoole gruppi müük.

Müügitulu kasvas aastaga 20,7%.

Kasumiks kujunes 59,6 tuh. EUR

Personal

Sungate Security OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli kolm töötajat. 2023. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud (koos sotsiaalmaksudega) 61 tuh. EUR.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Sungate Security OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma kasumlik tegevus turupositsiooni suurendamise ja kindlustamise teel.

Karl Ždanovitš

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2024	31.03.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 971	9 742	2
Nõuded ja ettemaksed	200 704	185 339	3
Varud	314 337	394 899	
Kokku käibevarad	522 012	589 980	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	5 047	5 047	
Materiaalsed põhivarad	29 727	40 674	5
Kokku põhivarad	34 774	45 721	
Kokku varad	556 786	635 701	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	25 000	
Võlad ja ettemaksed	276 697	390 202	6
Kokku lühiajalised kohustised	276 697	415 202	
Kokku kohustised	276 697	415 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 099	170 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 590	43 294	
Kokku omakapital	280 089	220 499	
Kokku kohustised ja omakapital	556 786	635 701	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2023 - 31.03.2024	01.04.2022 - 31.03.2023	Lisa nr
Müügitulu	1 835 307	1 520 184	8
Muud äritulud	2 995	1 536	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-2 075	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 518 152	-1 124 453	
Mitmesugused tegevuskulud	-188 500	-275 903	
Tööjõukulud	-60 951	-61 545	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 947	-10 711	
Muud ärikulud	-129	-2 594	
Ärikasum (kahjum)	59 623	44 439	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-31	-1 143	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 590	43 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 590	43 294	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sungate Security OÜ majandusaasta aruanne 01.04.2023-31.03.2024 on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Sungate Security OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

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. märts 2024 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

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

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

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

* Sungate Security OÜ osanik ehk emaettevõtte;

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Osahingude juhatus;

* Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2024	31.03.2023
Arvelduskontod	1 594	537
Kassa	5 377	9 205
Kokku raha	6 971	9 742

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 994	66 994
Ostjatelt laekumata arved	66 994	66 994
Nõuded seotud osapoolte vastu	130 641	130 641
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	259	259
Muud nõuded	1 688	1 688
Intressinõuded	60	60
Viitlaekumised	1 628	1 628
Ettemaksed	1 122	1 122
Tulevaste perioodide kulud	1 122	1 122
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 704	200 704
	31.03.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 855	86 855
Ostjatelt laekumata arved	86 855	86 855
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 555	28 555
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 534	8 534
Laenunõuded	2 822	2 822
Muud nõuded	38 598	38 598
Intressinõuded	59	59
Viitlaekumised	38 539	38 539
Ettemaksed	19 975	19 975
Tulevaste perioodide kulud	19 975	19 975
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 339	185 339

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2024		31.03.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		13 921	8 422	
Üksikisiku tulumaks		1 003		1 621
Erisoodustuse tulumaks		5		0
Sotsiaalmaks		1 716		3 174
Kohustuslik kogumispension		104		193
Töötuskindlustusmaksed		125		100
Intress		54		2
Ettemaksukonto jääk	259		112	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	259	16 928	8 534	5 090

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.03.2022			
Soetusmaksumus	47 650	4 391	52 041
Akumuleeritud kulum	-4 765	-4 391	-9 156
Jääkmaksumus	42 885	0	42 885
Ostud ja parendused	8 500		8 500
Amortisatsioonikulu	-10 711		-10 711
31.03.2023			
Soetusmaksumus	56 150	4 391	60 541
Akumuleeritud kulum	-15 476	-4 391	-19 867
Jääkmaksumus	40 674	0	40 674
Amortisatsioonikulu	-10 947		-10 947
31.03.2024			
Soetusmaksumus	56 150	4 391	60 541
Akumuleeritud kulum	-26 423	-4 391	-30 814
Jääkmaksumus	29 727	0	29 727

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	124 128	124 128
Võlad töövõtjatele	4 353	4 353
Võlad seotud osapooltele	110 079	110 079
Maksuvõlad	16 928	16 928
Saadud ettemaksed	21 209	21 209
Kokku võlad ja ettemaksed	276 697	276 697
	31.03.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 232	96 232
Võlad töövõtjatele	6 646	6 646
Võlad seotud osapooltele	281 694	281 694
Maksuvõlad	5 090	5 090
Saadud ettemaksed	540	540
Kokku võlad ja ettemaksed	390 202	390 202

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2024	31.03.2023
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2023 - 31.03.2024	01.04.2022 - 31.03.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 742 367	1 421 769
Soome	92 940	98 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 835 307	1 520 184
Kokku müügitulu	1 835 307	1 520 184
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade ja teenuste müük	1 835 307	1 520 184
Kokku müügitulu	1 835 307	1 520 184

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2023 - 31.03.2024	01.04.2022 - 31.03.2023
Palgakulu	45 558	45 997
Sotsiaalmaksud	15 393	15 547
Kokku tööjõukulud	60 951	61 544
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sungate Group OÜ
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Sungate Group OÜ

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.03.2024	31.03.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	375
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	125 030	51 406
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 381	9 806
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 416	3 857
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 827	65 444
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	25 000
Kokku laenukohustised	0	25 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	38 559
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	110 079	218 135
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 450	1 338
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 843	0
Kokku võlad ja ettemaksed	116 372	258 032

ANTUD LAENUD	31.03.2022	Antud laenud	31.03.2023	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	14 000	14 000	0
Kokku antud laenud	0	14 000	14 000	0

ANTUD LAENUD	31.03.2023	31.03.2024	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 000	14 000	0
Kokku antud laenud	14 000	14 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.03.2022	Saadud laenud	31.03.2023	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	25 000	25 000	0
Kokku laenukohustised	0	25 000	25 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.03.2023	Saadud laenude tagasimaksed	31.03.2024	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 000	25 000	0	0
Kokku laenukohustised	25 000	25 000	0	0

MÜÜDUD	01.04.2023 - 31.03.2024		01.04.2022 - 31.03.2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja			313	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	974 529		487 641	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 434		14 640	
Kokku müüdid	1 037 203		502 594	

OSTETUD	01.04.2023 - 31.03.2024		01.04.2022 - 31.03.2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		170 575	12 734	176 966
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	215 142		277 038	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 131		22 697
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		52 439	49 945	
Kokku ostetud	215 142	237 145	339 717	199 663

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2024

SUNGATE SECURITY OÜ (registrikood: 11549189) 01.04.2023 - 31.03.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL ŽDANOVITŠ	Juhatuse liige	11.11.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.03.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 590
Kokku	273 689
Jaotamine	
töös olevad projektid	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	1834091	99.93%	Jah