

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

tänava/talu nimi, Nulu 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12012

telefon: +372 6205900

faks: +372 6205901

e-posti aadress: info@zircon.ee

veebilehe aadress: www.zircon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Zircon Grupp OÜ on üks juhtivatest Baltimaade ja Eesti ettevõtetest, mis on spetsialiseerunud erinevate peenmehhaanika toodete ja rakiste tootmisele.

Konstrueerime ja toodame erinevaid rakiseid sellistele tööstusharudele nagu elektroonika-, lennuki-, autotööstus ning masinaehitus. Tarnime oma tööriistu üle kogu maailma, kusjuures innovatsioon ja töökindlus on need võtmesõnad, mis kindlustavad pikajalise eduka koostöö meie klientidega.

Sisemine paindlikus ja lühikesed tootmisajad ning kõrge kvaliteet saavutatakse tänu pidevale tehnilisele arendusele, kogemustega personalile ja vajalikule tootmisbaasile. Individuaalne lähenemine iga kliendi vajadustele annab võimaluse pakkuda kõige optimaalsema lahenduse.

Tootmine ja tehnoloogia

Zircon Group OÜ edufaktorid on pidevad arendustööd ja väljatöötatud tehnoloogia.

Meie eesmärgiks on tõsta oma toodete kvaliteeti ja klientide teenindustaset. Selleks uurime pidevalt oma toodangu erinevaid kasutusfääre.

Põhilised arendustöö suunad on:

- Erinevate suundade analüüs ning meid huvitavate tehnoloogiate tundmaõppimine.
- Erinevate tootmisideede arendamine või nende kvaliteedi tõstmine.
- Kiire ideede rakendamine valmistooteks.
- Konstrueerimine.

Zircon Group OÜ rakised luuakse kas tellija jooniste põhjal või töötatakse välja meie konstrueerimise ja disaini osakonnas. Protsesside optimeerimine algab vastava programmitoest. Meie programmitugi kindlustab kõik funktsioonid, mis on vajalikud konstrueerimisega, tootmisega ja edasise teenindamisega seotud ülesannete täitmiseks. Rakiste väljatöötamise ja disainiprotsessi analüüsitakse, mõeldakse samm-sammult läbi ja toote simuleeritakse.

Toodang

Zircon Group OÜ on spetsialiseerunud rakiste ja peenmehhaanika toodete tootmisele. Meie peamisteks tegevusaladeks on erinevate stantside ja pressvormide tootmine. Toodame erinevais stantse, k.a. kõvasulamitest ning alumiinium- ja plastmassisurvevalu pressvorme.

Zircon Group OÜ toodab ja konstrueerib:

Stantsid

- Detailide väljalöömiseks ja painutamiseks erinevat tüüpi staatori - rootori lehtede stantsimiseks
- Mitmepositsioonilised stantsid elektrikontaktide valmistamiseks

Pressvormid

- mitmekohalised kuumkanalitega
- erinevate vahetuselementidega

Peenmehhanikatooted

Zircon Group OÜ peenmehhaanikatooted kasutakse erinevates tööstusharudes - autotööstusest kuni meditsiinitööstuseni. Valmistatud toodete täpsus on kuni 0,002 mm.

Stantsimistööd

Võite meilt tellida ka valmistooteid. Kasutame kiirpresse BSTA25 ja BSTA40.

Oma seadmetele esitame kõrgendatud nõudmised kvaliteedi ja toodangu osas. Kogu meie masinapark on kõrgautomatiseeritud ja seadmeid hooldavad kogenud operaatorid. Kindlustamaks meie toodangu vastavust nõutud parameetritele, kontrollitakse kogu toodang kvaliteediosakonnas. Kvaliteediosakonna personal jälgib pidevalt toodete valmistamist kogu tootmisprotsessi jooksul. Iga valminud detail kontrollitakse enne seadme koostamist. Lisaks kõrgele täpsusele on meie jaoks tähtsad toodangu funktsionaalsus ja tööviljakus.

Meie kliendid

Zircon Group OÜ toodete põhilised turud on Venemaa (54%), Eesti (17%), Euroopa Liit (11%) ja USA (18%). Meie toodete hinna ja kvaliteedi heale suhtele annab kinnitust pikaajaline koostöö selliste firmadega nagu Electrolux, Osram, General Motors, Tyco Electronics ja teised.

Peamised finantssuhtarvud	2014	2013
Müügitulu (euro)	3 216 224	3 125 159
Tulu kasv	2,9%	14,6%
Puhaskasum (euro)	712 822	798 969
Kasumi kasv	-10,8%	38,6%
Puhasrentaablus	22,2%	25,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (lühiajalised kohustused/b käibevara)	1,17	1,10
ROA	13,4%	17,8%
ROE	25,7%	39,6%

Aleksander Kuzin

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	141 140	173 816	2
Nõuded ja ettemaksed	716 637	521 462	3, 4
Varud	332 878	231 576	5
Kokku käibevara	1 190 655	926 854	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	120 000	0	3
Materiaalne põhivara	4 299 856	4 043 496	7
Immateriaalne põhivara	19 108	39 472	8
Kokku põhivara	4 438 964	4 082 968	
Kokku varad	5 629 619	5 009 822	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	441 497	424 752	11
Võlad ja ettemaksed	652 521	591 625	12
Sihtfinantseerimine	221 179	241 207	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 315 197	1 257 584	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 185 335	1 335 973	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 185 335	1 335 973	
Kokku kohustused	2 500 532	2 593 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	14
Ülekurss	349 361	349 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 063 709	1 264 740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	712 822	798 969	
Kokku omakapital	3 129 087	2 416 265	
Kokku kohustused ja omakapital	5 629 619	5 009 822	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	3 216 224	3 125 159	15
Muud äritulud	151 465	172 245	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	72 737	114 681	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 193 549	-1 307 085	17
Mitmesugused tegevuskulud	-383 810	-397 642	18
Tööjõukulud	-800 180	-665 826	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-207 741	-166 615	7,8
Muud ärikulud	-100 686	-14 263	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	754 460	860 654	
Intressikulud	-43 360	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 722	-61 685	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	712 822	798 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	712 822	798 969	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	754 460	860 654	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	207 741	166 615	7,8
Kokku korrigeerimised	207 741	166 615	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-165 175	-232 126	3
Varude muutus	-101 302	-105 386	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 868	149 582	12
Kokku rahavood äritegevusest	736 592	839 339	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-407 013	-939 414	
Antud laenud	-150 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-557 013	-939 414	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	325 000	11
Saadud laenude tagasimaksed	-345 282	0	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	255 766	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-81 101	-252 742	9
Makstud intressid	-43 360	-61 685	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 722	2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-212 255	13 129	
Kokku rahavood	-32 676	-86 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 816	260 762	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 676	-86 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	141 140	173 816	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 195	349 361	1 264 740	1 617 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	798 969	798 969
31.12.2013	3 195	349 361	2 063 709	2 416 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	712 822	712 822
31.12.2014	3 195	349 361	2 776 531	3 129 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivara kulum arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara kulum arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade kulum arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	15-25 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemaid eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Seotud osapooled

Zircon Group OÜ seotud osapoolteks loetakse:

1. osanikud;
2. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende perekonnaliikmed;
3. osanikuga seotud äriühingud ja nende juhtkond.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	46 291	89 505
Arvelduskontod	94 849	84 311
Kokku raha	141 140	173 816

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	631 314	631 314	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	654 386	654 386	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 072	-23 072	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55 307	55 307	0	0	6
Muud nõuded	150 016	30 016	120 000	0	
Laenunõuded	150 000	30 000	120 000	0	
Viitlaekumised	16	16	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	836 637	716 637	120 000		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	470 936	470 936	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	494 008	494 008			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 072	-23 072	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50 374	50 374	0	0	6
Ettemaksed	152	152	0	0	
Muud makstud ettemaksed	152	152	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	521 462	521 462	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	654 386	494 008
Arveldused ostjatega EUR	654 386	353 707
Arveldused ostjatega USD	0	140 301
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 072	-23 072
Kokku nõuded ostjate vastu	631 314	470 936
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-23 072	-23 072
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-23 072	-23 072

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	32 716	4 151
Lõpetamata toodang	300 162	227 425
Kokku varud	332 878	231 576

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 883	0	31 051	0
Üksikisiku tulumaks	0	11 670	0	8 771
Sotsiaalmaks	0	21 049	0	15 908
Kohustuslik kogumispension	0	885	0	627
Töötuskindlustusmaksed	0	1 830	0	1 343
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7	0	41
Ettemaksukonto jääk	30 424		19 323	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55 307	35 441	50 374	26 690

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012										
Soetusmaksumus	660 000	1 175 790	13 287	1 336 585	1 349 872	42 926	286 400	10 673	297 073	3 525 661
Akumuleeritud kulum		-39 715	-5 035	-218 164	-223 199	-4 646	0	0	0	-267 560
Jääkmaksumus	660 000	1 136 075	8 252	1 118 421	1 126 673	38 280	286 400	10 673	297 073	3 258 101
Ostud ja parendused	0	448 456	53 285	515 325	568 610	18 607	0	0	0	1 035 673
Amortisatsioonikulu	0	-28 291	-8 756	-98 288	-107 044	-12 266	0	0	0	-147 601
Muud muutused	0	0	0	0	0	0	-92 004	-10 673	-102 677	-102 677
31.12.2013										
Soetusmaksumus	660 000	1 624 246	66 572	1 851 910	1 918 482	61 533	194 396	0	194 396	4 458 657
Akumuleeritud kulum	0	-68 006	-13 791	-316 452	-330 243	-16 912	0	0	0	-415 161
Jääkmaksumus	660 000	1 556 240	52 781	1 535 458	1 588 239	44 621	194 396	0	194 396	4 043 496
Ostud ja parendused	0	104 294	7 259	44 502	51 761	6 597	140 867	140 334	281 201	443 853
Amortisatsioonikulu	0	-36 176	-16 154	-129 285	-145 439	-5 762	0	0	0	-187 377
Muud muutused	0	335 263	-116	0	-116	0	-335 263	0	-335 263	-116
31.12.2014										
Soetusmaksumus	660 000	2 063 803	73 694	1 896 413	1 970 107	68 128	0	140 334	140 334	4 902 372
Akumuleeritud kulum	0	-104 182	-29 924	-445 738	-475 662	-22 672	0	0	0	-602 516
Jääkmaksumus	660 000	1 959 621	43 770	1 450 675	1 494 445	45 456	0	140 334	140 334	4 299 856

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	92 829	92 829
Akumuleeritud kulum	-43 317	-43 317
Jääkmaksumus	49 512	49 512
Ostud ja parendused	8 974	8 974
Amortisatsioonikulu	-19 014	-19 014
31.12.2013		
Soetusmaksumus	101 803	101 803
Akumuleeritud kulum	-62 331	-62 331
Jääkmaksumus	39 472	39 472
Amortisatsioonikulu	-20 364	-20 364
31.12.2014		
Soetusmaksumus	101 803	101 803
Akumuleeritud kulum	-82 695	-82 695
Jääkmaksumus	19 108	19 108

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transspordivahendid	35 355	8 208	27 147	0	2,63% aastas + euribor	EUR	01.12.2017
Kapitalirendikohustused kokku	35 355	8 208	27 147	0			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinaid ja seadmeid	79 470	79 470	0	0	5,02% aastas + euribor	EEK	01.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	79 470	79 470	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	34 866	329 682
Kokku	34 866	329 682

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	0	995
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	7 973
1-5 aasta jooksul	0	35 358

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	177 523	177 523			2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Nõudmiseni arvelduskrediit	255 766	255 766			3,00 % aastas	EUR	06.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	433 289	433 289					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	1 158 188	0	1 158 188	0	2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Pikaajalised laenud kokku	1 158 188	0	1 158 188	0			
Kapitalirendikohustused kokku	35 355	8 208	27 147	0			
Laenukohustused kokku	1 626 832	441 497	1 185 335	0			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhtkond	50 000	50 000			2% aastas	EUR	31.12.2013
Osanik	122 823	122 823			7% aastas	EEK	06.10.2013
Swedbank AS	172 459	172 459			2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Lühiajalised laenud kokku	345 282	345 282					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	1 335 973	0	1 335 973	0	2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Pikaajalised laenud kokku	1 335 973	0	1 335 973	0			
Kapitalirendikohustused kokku	79 470	79 470	0	0			
Laenukohustused kokku	1 760 725	424 752	1 335 973	0			

Laenuleping Swedbank AS-s

Laenu intressimäär: 2,36 % aastas + euribor

Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule Ampri tee 1, Lubja küla ja kommertspant vallasvarale.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	150 405	150 405	0	0	
Võlad töövõtjatele	39 543	39 543	0	0	
Maksuvõlad	35 441	35 441	0	0	6
Muud võlad	12 897	12 897	0	0	
Muud viitvõlad	12 897	12 897	0	0	
Saadud ettemaksed	414 235	414 235	0	0	
Muud saadud ettemaksed	414 235	414 235	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	652 521	652 521	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	237 325	237 325	0	0	
Võlad töövõtjatele	45 917	45 917	0	0	
Maksuvõlad	26 690	26 690	0	0	6
Muud võlad	11 530	11 530	0	0	
Muud viitvõlad	11 530	11 530	0	0	
Saadud ettemaksed	270 163	270 163	0	0	
Muud saadud ettemaksed	270 163	270 163	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	591 625	591 625	0	0	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	261 235	-20 028	241 207
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	261 235	-20 028	241 207
Kokku sihtfinantseerimine	261 235	-20 028	241 207

	31.12.2013	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	241 207	-20 028	221 179
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	241 207	-20 028	221 179
Kokku sihtfinantseerimine	241 207	-20 028	221 179

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	2	2

Vaba omakapital on 2 776 531 eurot (2013.a. 2 059 822 eurot). Vaba omakapitali arvelt omanikele saab teha dividende väljamaksmist summas maksimaalselt 2 221 225 eurot (2013.a. 1 512 275 eurot).

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	850 290	537 889
Saksamaa	23 905	36 806
Läti	0	42 174
Soome	89 740	39 368
Leedu	4 180	56 573
Bulgaaria	0	177 774
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	968 115	890 584
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	262 082	324 953
Mehhiko	11 777	222 735
Venemaa	1 952 937	1 686 887
Hongkong	21 313	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 248 109	2 234 575
Kokku müügitulu	3 216 224	3 125 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	777 057	467 734
Pressvorm	926 773	1 407 269
Detailid	529 019	435 746
Teenus	135 644	154 194
Seeriatooded	847 731	660 216
Kokku müügitulu	3 216 224	3 125 159

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	22	0
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	20 028
Kasum valuutakursi muutustest	10 904	6 726
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	70
Rendi- ja üüritulu	83 904	126 968
Metallijäätmete müük	11 427	10 716
Muud	25 180	7 737
Kokku muud äritulud	151 465	172 245

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	519 235	641 814
Energia	123 092	113 499
Elektrienergia	88 839	79 669
Kütus	34 253	33 830
Alltöövõtutööd	163 243	77 812
Transpordikulud	33 944	51 092
Muud	354 035	422 868
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 193 549	1 307 085

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	3 274	2 509
Lähetuskulud	53 432	50 104
Koolituskulud	7 272	5 600
Muud	319 832	339 429
Kokku mitmesugused tegevuskulud	383 810	397 642

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	612 494	512 935
Sotsiaalmaksud	187 686	152 891
Kokku tööjõukulud	800 180	665 826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	33

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	1 059	14 037
Trahvid, viivised ja hüvitised	273	226
Muud	99 354	0
Kokku muud ärikulud	100 686	14 263

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	10 952	0
Intressitulud ja -kulud	0	-61 685
Muud	-9 230	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 722	-61 685

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ALK Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 117	7 030	47 278	153 853

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	80 120	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 196	224 295
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	33 840	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 409	263 735

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	5 761	27 848

Juhatusel liigmega seotud firmad:

- Rockinvest OÜ;
- Stamp OÜ, tegevus aruandeperioodil ei toimunud;
- Siltech Stronghold OÜ;
- Zircon Technologies AS.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2015

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	06.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Olen auditeerinud Zircon Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Zircon Group OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Palmipuu

Vandeaudiitori number 384

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H.Tammsaare tee 47, Tallinn 11316

06.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	06.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 063 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	712 822
Kokku	2 776 531

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 063 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	712 822
Kokku	2 776 531

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	926773	28.82%	Jah
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	847731	26.36%	Ei
Metallistantside tootmine	28411	777057	24.16%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	529019	16.45%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	135644	4.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marelius Invest OÜ	12510752	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
ALK Group OÜ	11424476	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6205900
Faks	+372 6205901
E-posti aadress	info@zircon.ee
Veebilehe aadress	www.zircon.ee