

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

tänava/talu nimi, Nulu 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20



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 programmi tootmisest. Meie programmi 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 peamiseks 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 peenmehhanikatooted kasutatakse 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 valmimist 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	2013	2012
Müügitulu (euro)	3 125 159	2 727 749
Tulu kasv	14,6%	43,4%
Puhaskasum (euro)	798 969	576 580
Kasumi kasv	38,6%	148,1%
Puhasrentaabilus	25,6%	21,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,7	0,6
ROA	15,9%	14,5%
ROE	33,1%	35,6%

Aleksander Kuzin
30.06.2014.a.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	173 816	260 762	2
Nõuded ja ettemaksed	521 462	289 336	3
Varud	231 576	126 190	5
Kokku käibevara	926 854	676 288	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 043 496	3 258 101	7
Immateriaalne põhivara	39 472	49 512	8
Kokku põhivara	4 082 968	3 307 613	
Kokku varad	5 009 822	3 983 901	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	424 752	420 364	11
Võlad ja ettemaksed	591 625	422 015	12
Sihtfinantseerimine	241 207	261 235	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 257 584	1 103 614	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 335 973	1 262 991	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 335 973	1 262 991	
Kokku kohustused	2 593 557	2 366 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	14
Ülekurss	349 361	349 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 264 740	688 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798 969	576 580	
Kokku omakapital	2 416 265	1 617 296	
Kokku kohustused ja omakapital	5 009 822	3 983 901	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 125 159	2 727 749	15
Muud äritulud	172 245	252 164	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	114 681	-205 738	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 307 085	-1 366 165	17
Mitmesugused tegevuskulud	-397 642	-279 861	18
Tööjõukulud	-665 826	-308 357	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-166 615	-141 153	7, 8
Muud ärikulud	-14 263	-26 673	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	860 654	651 966	
Muud finantstulud ja -kulud	-61 685	-75 386	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	798 969	576 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798 969	576 580	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	860 654	651 966	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	166 615	141 153	7,8
Kokku korrigeerimised	166 615	141 153	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-232 126	-54 584	3
Varude muutus	-105 386	195 957	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	149 582	-232 422	12
Kokku rahavood äritegevusest	839 339	702 070	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-939 414	-347 447	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-939 414	-347 447	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	325 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-252 742	-304 156	
Makstud intressid	-61 685	-75 386	21
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	165 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 556	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 129	-214 542	
Kokku rahavood	-86 946	140 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	260 762	120 681	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-86 946	140 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173 816	260 762	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Jacutamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2011	2 556	639	184 361	688 160	875 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	576 580	576 580
Muutused muudest omanike sissemaksetest	639	-639	165 000	0	165 000
31.12.2012	3 195	0	349 361	1 264 740	1 617 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	798 969	798 969
31.12.2013	3 195	0	349 361	2 063 709	2 416 265



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 ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas 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 remondikuluseid 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 kuulavas 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 mõlemad 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	89 505	27 980
Arvelduskontod	84 311	232 782
Kokku raha	173 816	260 762



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud 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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	242 712	242 712	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	265 784	265 784	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 072	-23 072	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 068	44 068	0	0	6
Muud nõuded	2 556	2 556	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	289 336	289 336	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	494 008	265 784	3
Arveldused ostjatega EUR	353 707	234 395	
Arveldused ostjatega USD	140 301	31 389	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 072	-23 072	
Kokku nõuded ostjate vastu	470 936	242 712	
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)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	4 151	4 151
Lõpetamata toodang	227 425	112 744
Ettemaksed varude eest	0	9 295
Kokku varud	231 576	126 190

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	16
Kaibemaks	31 051	0	19 237	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 771	0	5 705
Sotsiaalmaks	0	15 908	0	10 497
Kohustuslik kogumispension	0	627	0	451
Töötuskindlustusmaksed	0	1 343	0	1 034
Intress	0	0	0	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	41	0	0
Ettemaksukonto jaak	19 323		24 831	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 374	26 690	44 068	17 746



Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2011										
Soetusmaksumus	660 000	1 159 990	10 256	1 335 939	1 346 195	12 028	0	0	0	3 178 213
Akumuleeritud kulum	0	-14 729	-2 507	-123 819	-126 326	-3 915	0	0	0	-144 970
Jääkmaksumus	660 000	1 145 261	7 749	1 212 120	1 219 869	8 113	0	0	0	3 033 243
Ostud ja parendused	0	15 800	3 031	645	3 676	30 898	286 400	10 673	297 073	347 447
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	15 800					0	0	0	15 800
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					286 400	0	286 400	286 400
Muud ostud ja parendused			3 031	645	3 676	30 898	0	10 673	10 673	45 247
Amortisatsioonikulu	0	-24 986	-2 528	-94 344	-96 872	-731	0	0	0	-122 589
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	0	-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



Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	92 829	92 829
Akumuleeritud kulum	-24 753	-24 753
Jääkmaksumus	68 076	68 076
Amortisatsioonikulu	-18 564	-18 564
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinaid ja seadmed	79 470	79 470	0	0	5,02	EEK	01.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	79 470	79 470	0	0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinaid ja seadmed	167 895	88 163	79 732	0	5,02	EEK	01.12.2013
Transpordivahendid	2 031	2 031	0	0	2,8	EUR	30.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	169 926	90 194	79 732	0			



Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinaid ja seadmed	329 682	332 092
Muu materiaalne põhivara	0	4 895
Kokku	329 682	336 987

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	995	2 027
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	7 973	2 136
1-5 aasta jooksul	35 358	0



Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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				9
Laenukohustused kokku	1 760 725	424 752	1 335 973	0				

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhtkond	50 000	50 000			2% aastas	EUR	31.12.2012	
Osanik	127 823	127 823			7% aastas	EEK	06.10.2012	
UniCredit Bank	152 347	152 347			5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Lühiajalised laenud kokku	330 170	330 170						
Pikaajalised laenud								
UniCredit Bank	1 183 259	0	1 183 259	0	5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Pikaajalised laenud kokku	1 183 259	0	1 183 259	0				
Kapitalirendikohustused kokku	169 926	90 194	79 732	0				9
Laenukohustused kokku	1 683 355	420 364	1 262 991	0				

Laenuleping Swedbank AS-s

Laenu intressimäär: 2,36 % aastas + euribor

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



Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	140 657	140 657	0	0	
Võlad töövõtjatele	25 595	25 595	0	0	
Maksuvõlad	17 746	17 746	0	0	6
Muud võlad	5 737	5 737	0	0	
Saadud ettemaksed	232 280	232 280	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	422 015	422 015	0	0	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	281 263	-20 028	261 235
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	281 263	-20 028	261 235
Kokku sihtfinantseerimine	281 263	-20 028	261 235

	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



Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	2	2

Vaba omakapital on 2.059.822 eurot (2012.a. 1.264.740 eurot). Vaba omakapitali arvelt omanikele saab teha dividende väljamaksmist summas maksimaalselt 1.512.275 eurot (2012.a. 999.145 eurot).

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	537 889	567 757
Saksamaa	36 806	63 017
Läti	42 174	34 420
Soome	39 368	11 130
Taani	0	131 776
Leedu	56 573	7 580
Bulgaaria	177 774	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	890 584	815 680
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	324 953	233 034
Mehhiko	222 735	141 068
Venemaa	1 686 887	1 537 967
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 234 575	1 912 069
Kokku müügitulu	3 125 159	2 727 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	467 734	491 767
Pressvorm	1 407 269	658 678
Detailid	435 746	381 228
Teenus	154 194	152 997
Seeriatooded	660 216	921 247
Muud	0	121 832
Kokku müügitulu	3 125 159	2 727 749



Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	20 028
Kasum valuutakursi muutustest	6 726	8 489
Trahvid, viivised ja hüvitised	70	82
Rendi- ja üüritulu	126 968	173 851
Metallijäätmete müük	10 716	14 888
Muud	7 737	34 826
Kokku muud äritulud	172 245	252 164

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	641 814	586 816
Energia	113 499	133 304
Elektrienergia	79 669	80 820
Kütus	33 830	52 484
Alltöövõtutööd	77 812	607 469
Transpordikulud	51 092	38 576
Muud	422 868	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 307 085	1 366 165

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	2 509	3 258
Lähetuskulud	50 104	16 539
Koolituskulud	5 600	0
Muud	339 429	260 064
Kokku mitmesugused tegevuskulud	397 642	279 861

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	512 935	235 085
Sotsiaalmaksud	152 891	73 272
Kokku tööjõukulud	665 826	308 357
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	25



19

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	14 037	16 025
Trahvid, viivised ja hüvitised	226	508
Muud	0	10 140
Kokku muud ärikulud	14 263	26 673

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-61 685	-75 386
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-61 685	-75 386

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	2 556	137 423
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 278	153 853	0	152 653

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
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	29 120	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	476 658	291 476



Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	27 848	34 333

Juhatuse liikmega seotud firmad:

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



Tegevusluba nr . 62

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Olen auditeerinud Zircon Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

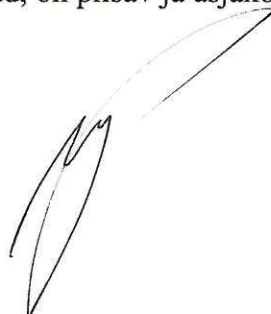
Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

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 arvnäitajate 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.





Assertum Audit

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Zircon Group OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Mai Palmipuu

Vandeauditiitori number 384
Assertum Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 62
A.H.Tammsaare tee 47, Tallinn 11316
30. juunil 2014.a.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 264 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798 969
Kokku	2 063 709

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 264 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798 969
Kokku	2 063 709

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	1407269	45.03%	Jah
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	660216	21.13%	Ei
Metallistantside tootmine	28411	467734	14.97%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	435746	13.94%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	154194	4.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marelius Invest OÜ	12510752	Juhkentali tn 15-16, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
ALK Group OÜ	11424476	Nulu tn 6, 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