

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: CNC Grupp OÜ

registrikood: 12199171

tänavanimi: Kesk tee 32

maja number:

küla: Aaviku küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75305

telefon: +372 58230444

e-posti aadress: info@cncgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas majandustegevust 2012 aasta märtsis.

CNC Grupp osaühingu põhitegevuseks on metalli mehaaniline töötlemine. 2021 aastal jätkus metallist valmistatud detailide müümine.

CNC Grupp OÜ 2021. aasta netokäibeks kujunes 749 930 eurot (2020.a. 544 279 eurot). Sealjuures moodustas kasum aruandeaasta lõpu seisuga 69 384 eurot.

Aruandeaastal oli ettevõttes 2 töölepingu alusel töötavat töötajat. Tasu juhatuse liikmetele ei makstud. Juhatuse liikme volituste lõpetamisel või lõppemisel ei ole hüvituse maksmises kokku lepitud.

2022 aastal plaanitakse jätkata sama tegevusega, mis eelnevatel perioodidel. Eesmärgiks on teenida kasumit ja jätkuvalt on huvi laiendada tegevust ning leida uusi kliente nii Eestist kui Skandinaaviamaades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 047	65 222	
Nõuded ja ettemaksed	43 821	77 618	2
Varud	75 344	13 900	
Kokku käibevarad	207 212	156 740	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	149 268	54 752	4
Kokku põhivarad	149 268	54 752	
Kokku varad	356 480	211 492	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 927	11 431	
Võlad ja ettemaksed	57 957	15 928	5
Kokku lühiajalised kohustised	70 884	27 359	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	56 079	0	
Kokku pikaajalised kohustised	56 079	0	
Kokku kohustised	126 963	27 359	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 625	119 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 384	62 195	
Kokku omakapital	229 517	184 133	
Kokku kohustised ja omakapital	356 480	211 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	749 930	544 279	7
Muud äritulud	6 745	5 815	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-478 593	-354 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 661	-62 979	
Tööjõukulud	-104 999	-66 336	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 447	-5 838	
Muud ärikulud	-59	-52	
Ärikasum (kahjum)	76 916	60 332	
Intressitulud	19	2 468	
Intressikulud	-1 534	-573	
Muud finantstulud ja -kulud	-17	-32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 384	62 195	
Tulumaks	-6 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 384	62 195	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CNC Grupp OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes

01.01.2018 jõustusi raamatupidamise seaduse muudatused, mis on käesolevas raamatupidamise aastaaruandes rakendatud. Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub CNC Grupp OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 788	9 788	
Ostjatelt laekumata arved	9 788	9 788	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 598	31 598	3
Laenuõuded	0	0	
Muud nõuded	0	0	
Intressinõuded	0	0	
Ettemaksed	2 435	2 435	
Tulevaste perioodide kulud	36	36	
Muud makstud ettemaksed	2 399	2 399	
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 821	43 821	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	59 458	59 458	
Ostjatelt laekumata arved	59 458	59 458	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 374	13 374	3
Laenuõuded	1 943	1 943	
Muud nõuded	2 466	2 466	
Intressinõuded	2 466	2 466	
Ettemaksed	377	377	
Tulevaste perioodide kulud	377	377	
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 618	77 618	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	31 598	0	13 374	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 596	0	1 690
Sotsiaalmaks	0	4 970	0	3 020
Kohustuslik kogumispension	0	289	0	183
Töötuskindlustusmaksed	0	360	0	220
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 598	8 215	13 374	5 113

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	50 000	57 307	0	107 307
Akumuleeritud kulum	0	-4 583	-49 869	0	-54 452
Jääkmaksumus	0	45 417	7 438	0	52 855
Ostud ja parandused	0	0	682	7 053	7 735
Amortisatsioonikulu	0	-2 500	-3 338	0	-5 838
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	50 000	57 989	7 053	115 042
Akumuleeritud kulum	0	-7 083	-53 207	0	-60 290
Jääkmaksumus	0	42 917	4 782	7 053	54 752
Ostud ja parandused	63 000	0	96 517		159 517
Amortisatsioonikulu	0	-417	-15 031	0	-15 448
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-42 500	0	0	-42 500
Ümberliigitamised	0	0	0	-7 053	-7 053
Muud ümberliigitamised				-7 053	-7 053
31.12.2021					
Soetusmaksumus	63 000	0	154 506	7 053	224 559
Akumuleeritud kulum	0	0	-68 238	-7 053	-75 291
Jääkmaksumus	63 000	0	86 268	0	149 268

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43 353	43 353	
Võlad töövõtjatele	6 389	6 389	
Maksuvõlad	8 215	8 215	3
Kokku võlad ja ettemaksed	57 957	57 957	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 215	7 215	
Võlad töövõtjatele	3 600	3 600	
Maksuvõlad	5 113	5 113	3
Kokku võlad ja ettemaksed	15 928	15 928	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	698 367	518 878
Eesti	51 563	25 401
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	749 930	544 279
Kokku müügitulu	749 930	544 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli mehaaniline töötlemine	307 460	330 522
Muude metallkonstruktsioonide tootmine	442 470	213 757
Kokku müügitulu	749 930	544 279

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	78 474	51 044
Sotsiaalmaksud	25 897	14 930
Töötuskindlustus	627	362
Kokku tööjõukulud	104 998	66 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	37 344	30 001

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2021

CNC Grupp OÜ (registrikood: 12199171) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTI KALA	Juhatuse liige	27.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 384
Kokku	227 009

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 384
Kokku	227 009

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	442470	59.00%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	307460	41.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anti Kala	38311306015	Ainja küla, Mulgi vald, Viljandi maakond, Eesti	1380 EUR (Lihtomand)
Alo Kuslap	38711096017	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58230444
E-posti aadress	info@cncgrupp.ee