

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: CNC Grupp OÜ

registrikood: 12199171

tänava nimi Peterburi tee 46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 58230444

e-posti aadress: info@cncgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas majandustegevust 2012 aasta märtsis.

CNC Grupp osahingu põhitegevuseks on metalli mehaaniline töötlemine. 2014 aastal jätkus metallist valmistatud detailide müümine.

2014 aastal soetati ka uus põhivara, milleks oli treipink. 2015 aastal plaanitakse jätkata sama tegevusega, mis eelnevatel perioodidel. Tegevust tahetakse laiendada, leida uusi kliente nii Eestist kui Skandinaaviamaades .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 429	23 720	
Nõuded ja ettemaksed	39 444	20 000	2
Varud	354	322	
Kokku käibevara	56 227	44 042	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 317	12 745	3
Kokku põhivara	35 317	12 745	
Kokku varad	91 544	56 787	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 340	400	4
Kokku lühiajalised kohustused	9 340	400	
Kokku kohustused	9 340	400	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 879	32 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 817	20 965	
Kokku omakapital	82 204	56 387	
Kokku kohustused ja omakapital	91 544	56 787	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	149 508	78 992	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 268	-46 595	6
Mitmesugused tegevuskulud	-14 262	-7 872	7
Tööjõukulud	-11 644	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 427	-3 560	
Muud ärikulud	-90	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 817	20 965	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 817	20 965	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 817	20 965	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 817	20 965	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 427	3 275	3
Kokku korrigeerimised	5 427	3 275	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 943	13 471	2
Varude muutus	-32	-322	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 940	2 246	4
Kokku rahavood äritegevusest	17 209	39 635	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 000	0	3
Antud laenud	0	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	3 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 500	-20 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 200	
Makstud intressid	0	-2 640	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-15 840	
Kokku rahavood	-7 291	3 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 720	19 925	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 291	3 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 429	23 720	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 508	32 914	35 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	20 965	20 965
31.12.2013	2 508	53 879	56 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	25 817	25 817
31.12.2014	2 508	79 696	82 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CNC Grupp OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisenä.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt – see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, mitte sel hetkel, kui leiavad aset tehinguga seotud rahavood.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

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 21/79. 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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 944	22 944
Ostjatelt laekumata arved	22 944	22 944
Muud nõuded	16 500	16 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 444	39 444
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	20 000	20 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 000	20 000

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	17 800	17 800	17 800
Akumuleeritud kulum	-1 780	-1 780	-1 780
Jääkmaksumus	16 020	16 020	16 020
Amortisatsioonikulu	-3 275	-3 275	-3 275
31.12.2013			
Soetusmaksumus	17 800	17 800	17 800
Akumuleeritud kulum	-5 055	-5 055	-5 055
Jääkmaksumus	12 745	12 745	12 745
Ostud ja parendused	28 000	28 000	28 000
Amortisatsioonikulu	-5 427	-5 427	-5 427
Muud muutused	-1	-1	-1
31.12.2014			
Soetusmaksumus	45 800	45 800	45 800
Akumuleeritud kulum	-10 483	-10 483	-10 483
Jääkmaksumus	35 317	35 317	35 317

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	28 000	0
Muud masinad ja seadmed	28 000	0
Kokku	28 000	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 058	5 058
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	3 282	3 282
Kokku võlad ja ettemaksed	9 340	9 340
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	400	400
Kokku võlad ja ettemaksed	400	400

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 508	78 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 508	78 992
Kokku müügitulu	149 508	78 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli mehaaniline töötlemine	149 508	78 992
Kokku müügitulu	149 508	78 992

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	82 611	45 994
Transpordikulud	3 298	601
Ostetud teenused	6 359	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	92 268	46 595

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Maarent	391	391
Üür ja rent	4 779	4 327
Mitmesugused bürookulud	394	236
Koolituskulud	550	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	320	0
Muud	7 828	2 918
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 262	7 872

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 690	0
Sotsiaalmaksud	2 868	0
Töötuskindlustus	86	0
Kokku tööjõukulud	11 644	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 500	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2016

CNC Grupp OÜ (registrikood: 12199171) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO KUSLAP	Juhatuse liige	27.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 817
Kokku	79 696
Jaotamine	
Kokku	79 696

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 817
Kokku	79 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	149508	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Zoja Vasilišin	45901026011		2508 EUR

Sidevahendid

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