

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Demek CNC OÜ

registrikood: 14234517

tänavanimi ja maja number: Artelli tn 8c

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5209121

e-posti aadress: info@demek.ee

veebilehe aadress: www.demek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Demek CNC alustas tegevust 2017. aastal, ettevõtte tegevusalaks on CNC metallitöötlemispinkide hulgimüük ja automatiseerimine.

Demek CNC OÜ tarnib roboteid, metallitöötlemispinke, tarvikuid ja tööriistu. Demek CNC OÜ esindab omal alal maailma juhtivaid kaubamärke DMG MORI, Universal Robots, MiR, Robotiq ja Indeva Baltikumis. Demek CNC OÜ pakub ka automatiseerimislahendusi ning remondi- ja hooldusteenuseid.

2020. aastal oli osaühingu müügitulu 2 335 168 eurot, mis võrreldes 2019. aastaga vähenes 22%.

Müügitulu vähenemine oli tingitud peamiselt ülemaailmsest Covid-19 laialdasest levikust.

Demek CNC OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2020	2019
Müügitulu	2 335 168	2 989 314
Puhaskasum	42 066	81 582
Käibe puhasrentaablus	1,80%	2,73%
Maksevõime kordaja	0,70	0,76
Puhas käibekapital	188 118	74 053
Võlakordaja	0,73	0,90

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu

Maksevõime kordaja=käibevara-varud/lühiajalised kohustused

Puhas käibekapital= käibevara-lühiajalised kohustused

Võlakordaja= kohustused/varad

2021. aasta eesmärgiks on eelkõige laiendada metallitöötlemispinkide automatiseerimise teenusega Lätis ja Leedus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	105 686	491 799	
Nõuded ja ettemaksed	88 311	128 106	
Nõuded ostjate vastu	74 733	107 900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	290	4 309	
Muud nõuded	0	79	
Ettemaksed	13 288	15 818	
Kokku varud	269 975	268 660	
Müügiks ostetud kaubad	269 975	237 395	
Ettemaksed varude eest	0	31 265	
Kokku käibevarad	463 972	888 565	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 531	13 863	2
Kokku põhivarad	19 531	13 863	2
Kokku varad	483 503	902 428	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	151 618	132 000	6
Võlad ja ettemaksed	124 236	682 511	
Võlad tarnijatele	42 231	442 315	
Võlad töövõtjatele	30 332	21 856	
Maksuvõlad	15 019	54 395	
Muud võlad	33 553	10 546	
Tulevaste perioodide tulud	221	153 399	
Muud saadud ettemaksed	2 880	0	
Kokku lühiajalised kohustised	275 854	814 511	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	77 666	0	
Kokku pikaajalised kohustised	77 666	0	
Kokku kohustised	353 520	814 511	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 917	-3 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 066	81 582	
Kokku omakapital	129 983	87 917	
Kokku kohustised ja omakapital	483 503	902 428	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 335 168	2 989 314	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 853 213	-2 391 550	
Mitmesugused tegevuskulud	-153 679	-271 164	
Tööjõukulud	-277 064	-224 117	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 847	-4 062	2
Muud ärikulud	-5 066	-16 839	
Ärikasum (kahjum)	43 299	81 582	
Intressikulud	-1 233	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 066	81 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 066	81 582	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Demek CNC OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Demek CNC OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Demek CNC OÜ 2020 aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte miinimumnõuetest lähtuvalt ilma rahavoogude ja omakapitali muutuste aruandeta.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Müügiootel varad ja materjal võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevatesse asukohtadesse ja seisundisse.

Varud on hinnatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruande real "Kaubad, toore, materjal ja teenused".

Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradena on bilansis varad maksumusega üle 1000 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsete põhivarade amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-10
Muu inventar	5

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil.

Lühiajalisteks loetakse finantskohustist, mille tagasimaksed toimuvad bilansipäevast alates 12.kuu jooksul.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi alusel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2019 on regulaarselt makstavate dividendide tulumaksumäär 14/86. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodis kui dividendid välja kuulutatakse sõltumata sellest, millise perioodi need on väljakuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte ja nendega tehtud tehingute kohta avaldatakse andmed ettevõtet kontrolliva osapoole nimetuse, seotud osapooltega tehtud tehingute liigi ja mahu kohta aasta jooksul, saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga.

Seotud osapooled on:

- a) juhatuse liige ja omanik ning temaga seotud ettevõtte
- b) juriidilisest isikust omanik

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	19 750	1 290	0	21 040	0	21 040
Akumuleeritud kulum	-4 280	-537	0	-4 817	0	-4 817
Jääkmaksumus	15 470	753	0	16 223	0	16 223
Ostud ja parendused	6 796	1 415	3 940	12 151	1 045	13 196
Muud ostud ja parendused	6 796	1 415	3 940	12 151	1 045	13 196
Amortisatsioonikulu	-3 609	-352	-66	-4 027	-35	-4 062
Müügid (jääkmaksumuses)	-11 494	0	0	-11 494	0	-11 494
31.12.2019						
Soetusmaksumus	8 396	2 706	3 940	15 042	1 045	16 087
Akumuleeritud kulum	-1 233	-890	-66	-2 189	-35	-2 224
Jääkmaksumus	7 163	1 816	3 874	12 853	1 010	13 863
Ostud ja parendused	0	0	0	0	8 515	8 515
Muud ostud ja parendused	0	0	0	0	8 515	8 515
Amortisatsioonikulu	-1 000	-677	-394	-2 071	-776	-2 847
31.12.2020						
Soetusmaksumus	8 396	2 706	3 940	15 042	9 560	24 602
Akumuleeritud kulum	-2 233	-1 567	-460	-4 260	-811	-5 071
Jääkmaksumus	6 163	1 139	3 480	10 782	8 749	19 531

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	10 417
Transpordivahendid	0	10 417
Kokku	0	10 417

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	95 987	62 334
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	23 997	15 583
Kokku tingimuslikud kohustised	119 984	77 917

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 216 034	1 843 834
Soome	83 849	13 540
Saksamaa	13 400	22 342
Leedu	964 970	337 252
Rootsi	13 463	80 361
Belgia	0	689 200
Läti	39 652	484
Itaalia	3 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 335 168	2 987 013
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	2 301
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	2 301
Kokku müügitulu	2 335 168	2 989 314
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööpinkide hulgimüük	2 180 009	2 706 605
Muud insener-tehnilised tegevusalad	155 159	282 709
Kokku müügitulu	2 335 168	2 989 314

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	208 575	169 879
Sotsiaalmaksud	68 489	54 238
Kokku tööjõukulud	277 064	224 117
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	PRS Instrument OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	135 000	0	135 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	23 910	0	456

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Connor Holding OÜ	13 000	13 000	0%	EUR	31.12.2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Connor Holding OÜ	32 000	0	0%	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 808	400	1 148	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	0	3 180	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	86 254	71 333

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Demek CNC OÜ (registrikood: 14234517) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER SEKAVIN	Juhatuse liige	30.06.2021
AARNE KILDEMAA	Juhatuse liige	01.07.2021
MAITIS MÄRSS	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 066
Kokku	119 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 983
Kokku	119 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	2180009	93.36%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	155159	6.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing PRS Instrument	10152716	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	5500 EUR (Lihtomand)
Connor Holding OÜ	14207609	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3500 EUR (Lihtomand)
Maitis Märss	38204246023	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5209121
E-posti aadress	info@demek.ee
Veebilehe aadress	www.demek.ee