

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

tänava/talu nimi, Nulu 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	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 programmi tootmisest. Meie programmi tootmisel 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 stantses, 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 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	2015	2014
Müügitulu (euro)	3 390 910	3 216 224
Tulu kasv	5,5%	2,9%
Puhaskasum (euro)	442 193	712 822
Kasumi muutus	-38,0%	-10,8%
Puhasrentaablus	13,0%	22,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,0	0,9
ROA	7,8%	12,7%
ROE	12,4%	22,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 * 100$
- * Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014 * 100$
- * Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- * Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- * ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- * ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Aleksander Kuzin
19.09.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	271 921	141 140	2
Nõuded ja ettemaksed	413 850	716 637	3,4,6
Varud	487 808	332 878	5
Kokku käibevara	1 173 579	1 190 655	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	150 000	120 000	3
Materiaalne põhivara	4 341 091	4 299 856	7
Immateriaalne põhivara	4 924	19 108	8
Kokku põhivara	4 496 015	4 438 964	
Kokku varad	5 669 594	5 629 619	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	190 136	441 497	9,10
Võlad ja ettemaksed	711 828	652 521	6,11
Sihtfinantseerimine	201 151	221 179	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 103 115	1 315 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	995 199	1 185 335	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	995 199	1 185 335	
Kokku kohustused	2 098 314	2 500 532	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	13
Ülekurss	349 361	349 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 776 531	2 063 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	442 193	712 822	
Kokku omakapital	3 571 280	3 129 087	
Kokku kohustused ja omakapital	5 669 594	5 629 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 394 395	3 216 224	14
Muud äritulud	259 088	151 465	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	160 494	72 737	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 537 664	-1 193 549	16
Mitmesugused tegevuskulud	-493 190	-383 810	17
Tööjõukulud	-950 590	-800 180	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-242 693	-207 741	7,8
Muud ärikulud	-118 473	-100 686	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	471 367	754 460	
Intressikulud	-29 174	-43 360	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 722	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	442 193	712 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	442 193	712 822	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	471 367	754 460	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	242 693	207 741	7
Muud korrigeerimised	-6 553	0	
Kokku korrigeerimised	236 140	207 741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	282 787	-165 175	3
Varude muutus	-154 930	-101 302	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 279	40 868	11
Kokku rahavood äritegevusest	874 643	736 592	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-263 191	-407 013	7
Antud laenud	-10 000	-150 000	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-273 191	-557 013	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-177 523	-345 282	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-255 766	255 766	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 208	-81 101	
Makstud intressid	-29 174	-43 360	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 722	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-470 671	-212 255	
Kokku rahavood	130 781	-32 676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 140	173 816	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	130 781	-32 676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	271 921	141 140	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	442 193	442 193
31.12.2015	3 195	349 361	3 218 724	3 571 280

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 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 remondikuludid 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.

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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	34 195	46 291
Arvelduskontod	237 726	94 849
Kokku raha	271 921	141 140

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	388 721	388 721	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	442 428	442 428	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-53 707	-53 707	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 129	15 129	0	0	6
Muud nõuded	160 000	10 000	150 000	0	
Laenunõuded	160 000	10 000	150 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	563 850	413 850	150 000	0	

	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	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	442 428	654 386
Arveldused ostjatega EUR	442 428	654 386
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-53 707	-23 072
Kokku nõuded ostjate vastu	388 721	631 314
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-23 072	-23 072
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-30 635	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-53 707	-23 072

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	27 152	32 716
Lõpetamata toodang	460 656	300 162
Kokku varud	487 808	332 878

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	24 883	0
Üksikisiku tulumaks	0	16 381	0	11 670
Sotsiaalmaks	0	29 870	0	21 049
Kohustuslik kogumispension	0	1 406	0	885
Töötuskindlustusmaksed	0	2 036	0	1 830
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 129	0	0	7
Ettemaksukonto jääk	0		30 424	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 129	49 693	55 307	35 441

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	
31.12.2013										
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
Ostud ja parendused	0	183 635	5 944	37 806	43 750	42 359	0	0	0	269 744
Amortisatsioonikulu	0	-52 069	-15 975	-153 222	-169 197	-7 243	0	0	0	-228 509
Ümberklassifitseerimised	0	32 834	0	107 500	107 500	0	0	-140 334	-140 334	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	32 834	0	107 500	107 500	0	0	-140 334	-140 334	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	660 000	2 280 272	79 638	2 035 166	2 114 804	110 487	0	0	0	5 165 563
Akumuleeritud kulum	0	-156 251	-45 899	-592 407	-638 306	-29 915	0	0	0	-824 472
Jääkmaksumus	660 000	2 124 021	33 739	1 442 759	1 476 498	80 572	0	0	0	4 341 091

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-14 184	-14 184
31.12.2015		
Soetusmaksumus	101 803	101 803
Akumuleeritud kulum	-96 879	-96 879
Jääkmaksumus	4 924	4 924

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahedid	27 147	8 427	18 720	0	2,63% aastas + euribor	EUR	01.12.2017
Kapitalirendikohustused kokku	27 147	8 427	18 720	0			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahedid	35 355	8 208	27 147	0	2,63% aastas + euribor	EUR	01.12.2017
Kapitalirendikohustused kokku	35 355	8 208	27 147	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	27 522	34 866
Kokku	27 522	34 866

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	181 709	181 709			2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Lühiajalised laenud kokku	181 709	181 709					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	976 479	0	976 479	0	2,36 % aastas + euribor	EUR	03.01.2019
Pikaajalised laenud kokku	976 479		976 479	0			
Kapitalirendikohustused kokku	27 147	8 427	18 720	0			
Laenukohustused kokku	1 185 335	190 136	995 199	0			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	660 000	660 000
Ehitised	1 464 613	1 470 093
Kokku	2 124 613	2 130 093

Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistusele Ampri tee 1, Lubja küla ja kommertsipant vallasvarale summas 400 021 eurot

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	121 670	121 670	0	0	
Võlad töövõtjatele	70 539	70 539	0	0	
Maksuvõlad	49 693	49 693	0	0	6
Muud võlad	15 435	15 435	0	0	
Muud viitvõlad	15 435	15 435	0	0	
Saadud ettemaksed	454 491	454 491	0	0	
Muud saadud ettemaksed	454 491	454 491	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	711 828	711 828	0	0	

	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	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	221 179	-20 028	201 151
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	221 179	-20 028	201 151
Kokku sihtfinantseerimine	221 179	-20 028	201 151

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 123 654	850 290
Saksamaa	64 200	23 905
Läti	24 295	0
Soome	53 622	89 740
Leedu	0	4 180
Suurbritannia	2 600	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 268 371	968 115
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	81 181	262 082
Mehhiko	0	11 777
Venemaa	2 002 033	1 952 937
Hongkong	0	21 313
Ukraina	42 810	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 126 024	2 248 109
Kokku müügitulu	3 394 395	3 216 224
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	1 111 163	777 057
Pressvorm	461 958	926 773
Detailid	841 382	529 019
Teenus	146 664	135 644
Seeriatooded	833 228	847 731
Kokku müügitulu	3 394 395	3 216 224

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	22
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	20 028
Kasum valuutakursi muutustest	137 135	10 904
Rendi- ja üüritulu	92 553	83 904
Metallijäätmete müük	9 372	11 427
Muud	0	25 180
Kokku muud äritulud	259 088	151 465

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	674 803	519 235
Energia	122 970	123 092
Elektrienergia	87 974	88 839
Kütus	34 996	34 253
Alltöövõtutööd	184 929	163 243
Transpordikulud	24 231	33 944
Muud	530 731	354 035
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 537 664	1 193 549

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	2 941	3 274
Lähetuskulud	70 660	53 432
Koolituskulud	933	7 272
Muud	418 656	319 832
Kokku mitmesugused tegevuskulud	493 190	383 810

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	734 067	612 494
Sotsiaalmaksud	216 523	187 686
Kokku tööjõukulud	950 590	800 180
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	45

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	25 475	1 059
Trahvid, viivised ja hüvitised	921	273
Muud	92 077	99 354
Kokku muud ärikulud	118 473	100 686

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	10 952
Muud	0	-9 230
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	1 722

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	150 000	0	150 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 996	5 128	49 117	7 030

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	45 120	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 463	169 682	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	80 120	0	150 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 196	224 295	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 373	5 761

Juhatuse liikmega seotud firmad:

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

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Avalikustamist vajavaid sündmusi pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.09.2016

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	21.09.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Zircon Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Eesti hea raamatupidamistava kohaselt kajastatakse nõudeid bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Zircon Group OÜ bilansis on kajastatud nõudeid 49,7 tuhat eurot, mille laekumise tõenäosus ei ole kindel.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Zircon Group OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 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

24.09.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	24.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 776 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	442 193
Kokku	3 218 724

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 776 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	442 193
Kokku	3 218 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	841382	24.79%	Jah
Metallistantside tootmine	28411	1111163	32.74%	Ei
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	833228	24.55%	Ei
Valuvormide tootmine	25731	461958	13.61%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	146664	4.32%	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