

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2019

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

Ärinimi: Zircon Group OÜ

Registrikood: 11694520

Tänava/talu nimi, Nulu tn

Maja ja korteri number: 6

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthnumber: 12012

Telefon: +372 6205900

E-posti aadress: info@zircon.ee

Veebilehe aadress: www.zircon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Zircon Group 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 (39%), Eesti (28%) ja Euroopa Liit (18%). Meie toodete hinna ja kvaliteedi heale suhtele annab kinnitust pikaajaline koostöö selliste firmadega nagu Electrolux, Ledvance (endine Osram), General Motors, Tyco Electronics ja teised.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu (euro)	2 391 760	3 277 776
Tulu kasv	-27,0%	17,1%
Puhaskasum (euro)	-126 493	299 244
Kasumi muutus	-142,2%	206,0%
Puhasrentaablus	-5,2%	9,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,3
ROA	-2,7%	5,9%
ROE	-3,6%	8,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2019 - \text{müügitulu } 2018) / \text{müügitulu } 2018 * 100$
- * Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2019 - \text{puhaskasum } 2018) / \text{puhaskasum } 2018 * 100$
- * 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
01.06.2020

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	274 020	324 837	2
Nõuded ja ettemaksed	251 023	441 132	3
Varud	444 425	504 562	4
Kokku käibevarad	969 468	1 270 531	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	116 984	0	6
Materiaalsed põhivarad	3 462 522	3 800 254	7
Kokku põhivarad	3 579 506	3 800 254	
Kokku varad	4 548 974	5 070 785	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	204 628	206 865	10
Võlad ja ettemaksed	499 944	646 635	11
Sihtfinantseerimine	121 039	141 067	12
Kokku lühiajalised kohustised	825 611	994 567	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	214 185	440 547	10
Kokku pikaajalised kohustised	214 185	440 547	
Kokku kohustised	1 039 796	1 435 114	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	13
Ülekurss	349 361	349 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 283 115	2 983 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 493	299 244	
Kokku omakapital	3 509 178	3 635 671	
Kokku kohustised ja omakapital	4 548 974	5 070 785	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	2 391 760	3 277 776	14
Muud äritulud	148 636	161 288	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	94 856	36 989	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-980 880	-1 401 123	16
Mitmesugused tegevuskulud	-465 115	-431 534	17
Tööjõukulud	-1 049 841	-1 046 783	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-236 963	-235 669	
Muud ärikulud	-19 007	-38 434	19
Ärikasum (kahjum)	-116 554	322 510	
Intressikulud	-13 558	-14 266	
Muud finantstulud ja -kulud	3 649	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-126 463	308 244	
Tulumaks	-30	-9 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 493	299 244	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard 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. Zircon Group OÜ on koostanud lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle lävendina kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtja 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 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 kulum, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks) 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.

Hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivara kulum arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade kulum arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade 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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustis 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 mõlemaid 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	4 783	8 826
Arvelduskontod	269 237	316 011
Kokku raha	274 020	324 837

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	176 277	176 277	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	176 277	176 277	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 246	11 246	0	0	5
Muud nõuded	63 500	63 500	0	0	
Laenunõuded	63 500	63 500	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	251 023	251 023	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	298 903	298 903	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	322 763	322 763	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 860	-23 860	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 856	11 856	0	0	5
Muud nõuded	117 000	117 000	0	0	
Laenunõuded	81 000	81 000	0	0	
Viitlaekumised	36 000	36 000	0	0	
Ettemaksed	13 373	13 373	0	0	
Muud makstud ettemaksed	13 373	13 373	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	441 132	441 132	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	42 749	104 532
Lõpetamata toodang	139 276	112 928
Valmistoodang	262 400	287 102
Kokku varud	444 425	504 562

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 602	0	11 856	0
Üksikisiku tulumaks	0	13 716	0	13 723
Erisoodustuse tulumaks	7 644	0	0	343
Sotsiaalmaks	0	24 818	0	25 526
Kohustuslik kogumispension	0	995	0	1 081
Töötuskindlustusmaksed	0	1 609	0	1 652
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 246	41 141	11 856	42 325

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	-6 756	-6 756
Ümberliigitamised	123 740	123 740
31.12.2019		
Soetusmaksumus	135 000	135 000
Akumuleeritud kulum	-18 016	-18 016
Jääkmaksumus	116 984	116 984

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 500	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	49	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017							
Soetusmaksumus	660 000	2 249 827	94 473	2 144 851	2 239 324	116 028	5 265 179
Akumuleeritud kulum	0	-242 172	-77 633	-893 935	-971 568	-50 465	-1 264 205
Jääkmaksumus	660 000	2 007 655	16 840	1 250 916	1 267 756	65 563	4 000 974
Ostud ja parendused	0	837	6 877	24 669	31 546	15 229	47 612
Amortisatsioonikulu	0	-52 240	-7 390	-163 756	-171 146	-10 958	-234 344
Muud muutused	0	0	0	-13 988	-13 988	0	-13 988
31.12.2018							
Soetusmaksumus	660 000	2 250 664	101 350	2 126 522	2 227 872	131 258	5 269 794
Akumuleeritud kulum	0	-294 412	-85 023	-1 028 681	-1 113 704	-61 424	-1 469 540
Jääkmaksumus	660 000	1 956 252	16 327	1 097 841	1 114 168	69 834	3 800 254
Ostud ja parendused	0	6 003	2 809	0	2 809	7 402	16 214
Amortisatsioonikulu	0	-45 546	-6 353	-166 326	-172 679	-11 981	-230 206
Ümberliigitamised	0	-123 740	0	0	0	0	-123 740
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	-123 740	0	0	0	0	-123 740
31.12.2019							
Soetusmaksumus	660 000	2 121 667	104 160	2 126 522	2 230 682	138 660	5 151 009
Akumuleeritud kulum	0	-328 698	-91 377	-1 195 007	-1 286 384	-73 405	-1 688 487
Jääkmaksumus	660 000	1 792 969	12 783	931 515	944 298	65 255	3 462 522

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	14 289	4 806	9 483	0	1,99%	EUR	15.11.2022
Kapitalirendikohustised kokku	14 289	4 806	9 483	0			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	47 696	11 673	36 023	0	1,99%	EUR	15.12.2022
Kapitalirendikohustised kokku	47 696	11 673	36 023	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	38 241	51 513
Kokku	38 241	51 513

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	6 241	6 047
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	6 241	6 143
1-5 aasta jooksul	14 404	20 646

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	199 822	199 822			2,37%	EUR	20.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	199 822	199 822					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	204 702	0	204 702	0	2,37%	EUR	20.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	204 702	0	204 702	0			
Kapitalirendikohustised kokku	14 289	4 806	9 483	0			
Laenukohustised kokku	418 813	204 628	214 185	0			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	195 192	195 192			2,37%	EUR	20.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	195 192	195 192					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	404 524	0	404 524	0	2,37%	EUR	20.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	404 524	0	404 524	0			
Kapitalirendikohustised kokku	47 696	11 673	36 023	0			
Laenukohustised kokku	647 412	206 865	440 547	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2019	31.12.2018
Maa	660 000	660 000
Ehitised	1 344 202	1 369 825
Kokku	2 004 202	2 029 825

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	56 808	56 808	0	0	
Võlad töövõtjatele	78 367	78 367	0	0	
Maksuvõlad	41 141	41 141	0	0	5
Muud võlad	19 944	19 944	0	0	
Muud viitvõlad	19 944	19 944	0	0	
Saadud ettemaksed	303 684	303 684	0	0	
Muud saadud ettemaksed	303 684	303 684	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	499 944	499 944	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	100 032	100 032	0	0	
Võlad töövõtjatele	85 529	85 529	0	0	
Maksuvõlad	42 325	42 325	0	0	5
Muud võlad	55 640	55 640	0	0	
Dividendivõlad	36 000	36 000	0	0	
Muud viitvõlad	19 640	19 640	0	0	
Saadud ettemaksed	363 109	363 109	0	0	
Muud saadud ettemaksed	363 109	363 109	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	646 635	646 635	0	0	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2018
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS	161 095	-20 028	141 067
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	161 095	-20 028	141 067
Kokku sihtfinantseerimine	161 095	-20 028	141 067

	31.12.2018	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS	141 067	-20 028	121 039
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	141 067	-20 028	121 039
Kokku sihtfinantseerimine	141 067	-20 028	121 039

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 036 526	929 283
Saksamaa	198 700	40 260
Läti	104 035	35 295
Soome	130 990	209 910
Leedu	226 639	310 390
Suurbritannia	3 550	1 680
Holland	2 360	0
Rootsi	4 270	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 707 070	1 526 818
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	213 935
Mehhiko	0	261 546
Venemaa	544 143	1 275 477
Ukraina	697	0
Norra	102 000	0
Kasahstan	37 850	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	684 690	1 750 958
Kokku müügitulu	2 391 760	3 277 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	462 530	708 007
Pressvorm	593 492	1 199 824
Detailid	728 746	611 598
Teenus	125 643	185 662
Seeriatoode	481 349	572 685
Kokku müügitulu	2 391 760	3 277 776

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	20 028
Kasum valuutakursi muutustest	909	9 639
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 972	6 672
Rendi- ja üüritulu	90 859	98 375
Metallijäätmete müük	7 407	10 504
Kolmnurktehing	1 959	1 221
Muud	25 502	14 849
Kokku muud äritulud	148 636	161 288

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	618 045	862 385
Energia	163 467	138 870
Elektrienergia	96 619	82 080
Kütus	66 848	56 790
Alltöövõtutööd	59 056	111 096
Transpordikulud	11 769	16 568
Töomasinate ja -seadmete majandamiskulud	38 573	72 944
Tootmishoone korrashoid	29 480	77 370
Muud	60 490	121 890
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	980 880	1 401 123

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	173 580	187 628
Lähetuskulud	129 401	69 987
Koolituskulud	26 058	34 879
Juriidilised teenused	34 196	32 940
Raamatupidamisteenused	21 880	25 520
Transporditeenused	80 000	80 580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	465 115	431 534

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	783 326	793 307
Sotsiaalmaksud	266 515	253 476
Kokku tööjõukulud	1 049 841	1 046 783
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	43

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	13 988
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 054
Trahvid, viivised ja hüvitised	18 871	19 622
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	0	2 268
Muud	136	502
Kokku muud ärikulud	19 007	38 434

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	56 000	24 000	70 000	24 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 580	1 952	12 608	16 042

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
ALK GROUP OÜ	36 000	50 000	2%	09.07.2020

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
ALK GROUP OÜ	0	40 000	2%	17.02.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	80 000	0	80 580	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 607	186 674	72 562	166 504

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	18 000	17 643

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2020

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	02.06.2020

SÖLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Zircon Group OÜ (osaühing) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühingu finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme osaühingust sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama osaühingu suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas osaühingu likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Juhtkond vastutab osaühingu raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks osaühingu sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust osaühingu suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada osaühingu suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame juhtkonnaga infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Palmipuu

Vandeauditori number 384

Assertum Audit OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

02.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	02.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 283 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 493
Kokku	3 156 622
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 156 622
Kokku	3 156 622

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 283 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 493
Kokku	3 156 622
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 156 622
Kokku	3 156 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	728746	30.47%	Jah
Valuvormide tootmine	25731	593492	24.81%	Ei
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	481349	20.13%	Ei
Metallistantside tootmine	28411	462530	19.34%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	125643	5.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALK Group OÜ	11424476	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)
Marelius Invest OÜ	12510752	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6205900
E-posti aadress	info@zircon.ee
Veebilehe aadress	www.zircon.ee