

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Metec CNC OÜ

registrikood: 11170099

tänavanimi: Ringtee tn 6

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50105

telefon: +372 7366964

faks: +372 7366965

e-posti aadress: cnc@metec.ee

veebilehe aadress: www.metec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 8 Kapitalirent	16
Lisa 9 Kasutusrent	17
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad tarnijatele	18
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

TEGEVUSARUANNE

EESSÕNA

Metec CNC tegeleb kõrge täpsusega detailide valmistamisega mehaanilise töötlemise teel. Lõikame peamiselt terast, roostevaba terast ja alumiiniumi, vajaduse korral aga ka messingut ning tehnilisi plaste. Ettevõtte stabiilse kasvu ja edukuse nurgakiviks on olnud nutikate tehnoloogiliste lahenduste leidmine iga detaili valmistamiseks ning iga tööoperatsiooni peensusteni viimistlemine. See on andnud meile edumaa tuhandete samas valdkonnas tegutsevate firmade ees.

MÜÜK

- 2020. aastaks püstitatud müügikäibe kasvu eesmärgid jäid maailmas eset leidnud erakorraliste sündmuste tõttu saavutamata. Asjaolu, et müügitulemuste langust võrreldes 2019. aastaga suudeti vältida tuleb lugeda õnnestumiseks.
- Ettevõtte ekspordib otse 47% toodangust. Ülejäänud osas on meie klientideks Eestis tegutsevad suured kodumaisele või väliskapitalile kuuluvad tööstusettevõtted, kelle kaudu liigub piiri taha 99% meie poolt valmistatud toodetest.
- Ettevõtte läbis 2021.aasta alguses edukalt ISO 9001:2020 standardile vastava kvaliteedijuhtimissüsteemi järeldvalveauditi.
- Väliskeskonna ja seadusandluse muutumises ei näe ettevõtte olulisi riske enda jätkusuutlikkusele ega püstitatud kasvueesmärkide täitmisele.
- Tänu tegutsemisele erinevates ärisuundades on ettevõtete kliendiportfell hästi segmenteeritud ja kuude kaupa väga stabiilne (hooajalisust ei esine). Ühelgi kliendil ega tootesegmendil ei ole ettevõtte müügikäibe kriitilist mõju.
- Prognoosi kohaselt ootame 2021. aastalt 5-10% suurust müügitulu kasvu.
- Püstitatud müügieesmärkide saavutamiseks soovib ettevõtte panustada senisest rohkem müügi- ja turundustegevustesse ning oma kliendibaasi suurendamisse.

TOOTMINE

- Tootmistööliste tootlikkuse (st. käive töötaja kohta ilma materjali kuluta) kasv 2019. aastal võrreldes eelmise aastaga oli 7,7 %.
- Tootmisseadmetesse investeeriti 2020. aastal 155 tuh EUR. Täiendati automaatset instrumentide väljandamise süsteemi ja tehti ettevalmistused tööpinkide ühendamise ja seisundite salvestamise süsteemi väljaehitamiseks summas 90 tuh EUR. Mõõte ja kvaliteedikontrolli seadmetesse investeeriti 40 tuh EUR.

- Arvestamata uute investeeringutega oli ettevõttel 2020. aasta lõpul vaba tootmisvõimsust käibe kasvatamiseks ca 10 % võrra
- 2021. aastal plaanitakse investeerida tootmisseadmetesse ja mõõtmistehnikasse kokku 300 tuh EUR.

TOOTMISSISENDID , TARNEAHELA JUHTIMINE

- Ettevõtte on hästi kapitaliseeritud, mis võimaldab meil hoida tarnetõrgete ennetamiseks piisavaid laovaruseid ja saada suuremate ostukoguste tõttu ka paremaid allahindlusi.
- Valmistatavate toodete puhul, kus tootmissisendite osatähtsus on kõrgem, oleme sõlminud klientidega paindlikud kokkulepped millised näevad ette hindade korrigeerimise viisi sisendite hindade muutumisel.

TÖÖTAJAD JA SISEMINE TÖÖKORRALDUS

- Ettevõtte tippjuhtkonna ja spetsialistide isikuline koosseis on viimastel aastatel püsinud väga stabiilne. Firma võtmetöötajad on pikaajalise kogemustega ning ettevõtte suudab pakkuda neile jätkuvalt huvitavaid arenguperspektiive, väljakutseid ja motiveerivat tasu.
- 2021. Aastal kavatseb ettevõtte alustada organisatsiooni juhtimissüsteemi reformi eesmärgiga viia see vastavusse ettevõtte suurusega kaasates ühtlasi rohkem müügi, turunduse ja juhtimisalast kompetentsi.
- Ettevõtte arengut pärsib oluliselt tehniliste spetsialistide ja tootmise oskustöötajate puudus
- Ettevõtte sisemiste juhtimisprotsesside parandamiseks (digitaliseerimiseks) plaanitakse 2021. aastal teha erinevaid IT alaseid põhivaralisi riist ja tarkvainvesteeringuid kokku 50-80 tuh EUR eest.

TULEM

- 2020.aastal säilis ettevõtte puhaskasum samal tasemel 235 tuh EUR.
- 2021. aasta kasumimarginaaliks prognoosime 5-7 %.

Peamised finantssuhtarvud

Näitajad	2020	2019
Müügitulu	2 694 522	2 690 895
Ärikasum	261 527	245 758
Käibevara	1 008 620	1 039 710
Lühiajalised kohustused	227 530	223 838
Puhaskasum	236 767	235 343
Omakapital	1 480 395	1 343 628
Varad kokku	1 787 493	1 754 612
Keskmine vara	1 771 053	1 734 704
Keskmine omakapital	1 412 012	1 241 957

Finantssuhtarvud:

Ärirentaablus % (ärikasum/realis/netokäive x 100)	9,71	9,13
Puhasrentaablus % (puhaskasum/realis.netokäive x 100)	8,79	8,75

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,43	4,64
Vara puhasrentablus % (puhaskasum/vara x 100) ROA	13,37	13,57
Omakapitali puhasrentaablus % (puhaskasum/omakapital x 100) ROE	16,77	18,95

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	504 080	557 650	2
Nõuded ja ettemaksed	197 062	213 445	3
Varud	307 478	268 615	4
Kokku käibevarad	1 008 620	1 039 710	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	622	3
Materiaalsed põhivarad	722 182	695 845	6
Immateriaalsed põhivarad	56 691	18 435	7
Kokku põhivarad	778 873	714 902	
Kokku varad	1 787 493	1 754 612	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	107 583	110 546	8
Võlad ja ettemaksed	119 947	113 292	10
Kokku lühiajalised kohustised	227 530	223 838	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	79 568	187 146	8
Kokku pikaajalised kohustised	79 568	187 146	
Kokku kohustised	307 098	410 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	14
Ülekurss	151 046	151 046	
Kohustuslik reservkapital	640	640	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 542	950 199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 767	235 343	
Kokku omakapital	1 480 395	1 343 628	
Kokku kohustised ja omakapital	1 787 493	1 754 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 694 522	2 690 895	15
Muud äritulud	28	3	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	28 068	12 042	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 449 878	-1 478 658	16
Mitmesugused tegevuskulud	-195 264	-201 716	17
Tööjõukulud	-549 663	-520 517	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-266 251	-256 291	
Muud ärikulud	-35	0	
Ärikasum (kahjum)	261 527	245 758	
Intressikulud	-3 336	-5 075	
Muud finantstulud ja -kulud	29	44	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	258 220	240 727	
Tulumaks	-21 453	-5 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 767	235 343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	261 527	245 758	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	266 251	256 291	6,7
Kokku korrigeerimised	266 251	256 291	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 004	-56 433	
Varude muutus	-38 863	41 854	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 655	-20 512	
Laekunud intressid	30	268	
Makstud intressid	-3 336	-5 075	
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 453	-5 384	
Kokku rahavood äritegevusest	487 815	456 767	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-335 844	-80 850	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 000	0	6,7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-330 844	-80 850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-110 541	-143 015	
Makstud dividendid	-100 000	-32 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-210 541	-175 015	
Kokku rahavood	-53 570	200 902	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	557 650	356 748	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 570	200 902	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	504 080	557 650	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	6 400	151 046	640	982 199	1 140 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	235 343	235 343
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-32 000	-32 000
31.12.2019	6 400	151 046	640	1 185 542	1 343 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	236 767	236 767
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-100 000	-100 000
31.12.2020	6 400	151 046	640	1 322 309	1 480 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metec CNC 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

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

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, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Tootmiseseadmed 3-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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. Alates 01.01.2019 muutub dividendide maksutamine. 2019. aastal rakendatakse ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist millist äriühing on maksnud tulumaksu madalam maksumäär 14/86, 1/3 ületav osa maksutatakse jätkuvalt maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 13.

Tulud

Tulu kaupade 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intress- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

OÜ Metec CNC aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	504 080	557 650
Kokku raha	504 080	557 650

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	144 399	144 399	0	
Ostjatelt laekumata arved	144 399	144 399	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	48 832	48 832	0	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	477	477	0	5
Muud nõuded	328	328	0	
Viitlaekumised	328	328	0	
Ettemaksed	3 026	3 026	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 026	3 026	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 062	197 062	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	165 840	165 840	0	
Ostjatelt laekumata arved	165 840	165 840	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	41 042	41 042	0	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 413	1 413	0	5
Muud nõuded	205	205	0	
Viitlaekumised	205	205	0	
Ettemaksed	5 567	4 945	622	
Tulevaste perioodide kulud	5 567	4 945	622	
Kokku nõuded ja ettemaksed	214 067	213 445	622	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	146 193	134 269
Lõpetamata toodang	74 404	74 089
Valmistoodang	84 923	57 170
Müügiks ostetud kaubad	1 949	3 087
Ettemaksed varude eest	9	0
Kokku varud	307 478	268 615

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 571	0	12 004
Üksikisiku tulumaks	0	9 103	0	10 253
Erisoodustuse tulumaks	0	1 011	0	839
Sotsiaalmaks	0	19 550	0	23 204
Kohustuslik kogumispension	0	541	0	660
Töötuskindlustusmaksed	0	1 032	0	1 344
Ettemaksukonto jääk	477		1 413	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	477	34 808	1 413	48 304

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	2 487 116	23 814	0	6 000	6 000	2 516 930
Akumuleeritud kulum	-1 618 461	-21 156	0	0		-1 639 617
Jääkmaksumus	868 655	2 658	0	6 000	6 000	877 313
Ostud ja parendused	36 034	27 713	0	0	0	63 747
Amortisatsioonikulu	-240 278	-4 937	0	0	0	-245 215
Ümberliigitamised	21 216	-21 216	0	0	0	0
Ümberliigitamised varudega	21 216	-21 216	0	0	0	0
31.12.2019						
Soetusmaksumus	2 476 759	13 986	0	6 000	6 000	2 496 745
Akumuleeritud kulum	-1 791 132	-9 768	0	0	0	-1 800 900
Jääkmaksumus	685 627	4 218	0	6 000	6 000	695 845
Ostud ja parendused	146 441	0	135 113	0	135 113	281 554
Amortisatsioonikulu	-247 975	-2 242	0	0	0	-250 217
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 000	0	0	0	0	-5 000
Ümberliigitamised	6 000	0	0	-6 000	-6 000	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	6 000	0	0	-6 000	-6 000	0
31.12.2020						
Soetusmaksumus	2 619 910	13 986	135 113	0	135 113	2 769 009
Akumuleeritud kulum	-2 034 817	-12 010	0	0	0	-2 046 827
Jääkmaksumus	585 093	1 976	135 113	0	135 113	722 182

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	5 000	0
Muud masinad ja seadmed	5 000	0
Kokku	5 000	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	61 074	0	3 199	64 273
Akumuleeritud kulum	-51 865	0	0	-51 865
Jääkmaksumus	9 209	0	3 199	12 408
Ostud ja parendused	12 077	5 026	0	17 103
Amortisatsioonikulu	-9 543	-1 533	0	-11 076
Ümberliigitamised	0	3 199	-3 199	0
31.12.2019				
Soetusmaksumus	73 151	8 225	0	81 376
Akumuleeritud kulum	-61 408	-1 533	0	-62 941
Jääkmaksumus	11 743	6 692	0	18 435
Ostud ja parendused	54 290	0	0	54 290
Amortisatsioonikulu	-13 237	-2 797	0	-16 034
31.12.2020				
Soetusmaksumus	127 441	8 225	0	135 666
Akumuleeritud kulum	-74 645	-4 330	0	-78 975
Jääkmaksumus	52 796	3 895	0	56 691

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	187 151	107 583	79 568
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	297 692	110 546	187 146

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	337 666	455 874
Kokku	337 666	455 874

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019	Lisa nr
Kasutusrendikulu	195 432	193 865	16,17
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
12 kuu jooksul	82 320	82 320	
1-5 aasta jooksul	137 200	219 520	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 240	59 240	11
Võlad töövõtjatele	23 949	23 949	12
Maksuvõlad	34 808	34 808	5
Muud võlad	1 950	1 950	
Muud viitvõlad	1 950	1 950	
Kokku võlad ja ettemaksed	119 947	119 947	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 272	36 272	11
Võlad töövõtjatele	28 486	28 486	12
Maksuvõlad	48 304	48 304	5
Muud võlad	230	230	
Muud viitvõlad	230	230	
Kokku võlad ja ettemaksed	113 292	113 292	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 253	21 191	10
Võlad emajettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjale	16 987	15 081	19
Kokku võlad tarnijatele	59 240	36 272	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Palgavõlgnevus	23 737	27 968	
Puhkuse reserv	212	518	
Kokku võlad töövõtjatele	23 949	28 486	10

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 063 010	951 271
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	259 299	234 271
Kokku tingimuslikud kohustised	1 322 309	1 185 542

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 452 456	1 430 978
Saksamaa	1 193 600	1 206 987
Rootsi	42 560	51 630
Soome	5 906	1 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 694 522	2 690 895
Kokku müügitulu	2 694 522	2 690 895
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehhaaniline metallitöötlus (25621)	2 692 285	2 688 668
Muud	2 237	2 227
Kokku müügitulu	2 694 522	2 690 895

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tooraine ja materjal	971 397	850 754	
Energia	40 265	38 988	
Elektrienergia	33 270	31 292	
Soojusenergia	6 995	7 696	
Alltöövõtutööd	130 163	148 411	
Transpordikulud	41 807	45 650	
Tööjõurent	113 112	112 517	9
remondimaterjal, tööriistad, väikevahendid	135 168	268 129	
Muud	17 966	14 209	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 449 878	1 478 658	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	82 320	81 348	9
Energia	5 141	4 789	
Kütus	5 141	4 789	
Mitmesugused bürookulud	54 636	54 691	
Lähetuskulud	865	8 977	
Koolituskulud	9 043	2 923	
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 286	8 816	
Autokulud	5 343	7 673	
Kindlustus-, auditeerimis- ja õiguskaitsekulud	6 292	4 911	
Müügikulud	1 223	1 135	
Pangateenused	624	605	
Telekommunikatsioonikulud	2 928	2 740	
Muud	18 563	23 108	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	195 264	201 716	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	414 368	393 924
Sotsiaalmaksud	135 295	126 593
Kokku tööjõukulud	549 663	520 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	22
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Ritola OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	48 832	16 987	41 042	15 081

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	156 195	782 996	179 752	606 458

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	89 226	73 350

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2021

Metec CNC OÜ (registrikood: 11170099) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDIS BULAVS	Juhatuse liige	23.04.2021
AHTI SAVI	Juhatuse liige	26.04.2021
Resolutsioon:	26.04.2021	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metec CNC OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Metec CNC OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 21.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Metec CNC OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Lihtsa

Vandeaudiitori number 621

Lihtsalt Teenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 289

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

26.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Metec CNC OÜ (registrikood: 11170099) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA LIHTSA	Vandeaudiitor	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 767
Kokku	1 322 309
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 222 309
Kokku	1 322 309

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 767
Kokku	1 322 309
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 222 309
Kokku	1 322 309

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	2692658	99.93%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ritola	11005288	Eesti	3681 EUR (Lihtomand)
Urmas Hütsi	37010060226	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	260 EUR (Lihtomand)
Andres Lepp	34306142712	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	283 EUR (Lihtomand)
Andis Bulavs	36608072758	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1088 EUR (Lihtomand)
Ahti Savi	36402232728	Eesti	1088 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366964
Faks	+372 7366965
E-posti aadress	cnc@metec.ee
Veebilehe aadress	www.metec.ee