

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

tänava/talu nimi, Ampri tee 1
maja ja korteri number:

linn: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74010

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 tootmisest 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 meditsiintööstuseni. 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 Euroopa Liit (37%), Eesti (29%) ja Venemaa (29%). Meie toodete hinna ja kvaliteedi heale suhtele annab kinnitust pikaajaline koostöö maailma tuntud firmadega.

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu (euro)	1 761 478	2 391 760
Tulu muutus	-26,4%	-27,0%
Puhaskasum / kahjum (euro)	-445 416	-126 493
Kasumi muutus	-252,1%	-142,2%
Puhasrentaablus	-25,3%	-5,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,9	1,2
ROA	-10,0%	-2,7%
ROE	-14,5%	-3,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2019 * 100

* Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 * 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

* ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Aleksander Kuzin

31.08.2021

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	100 121	274 020	2
Nõuded ja ettemaksed	360 013	251 023	3, 5
Varud	618 066	444 425	4
Kokku käibevarad	1 078 200	969 468	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	109 102	116 984	6
Materiaalsed põhivarad	3 278 359	3 462 522	7
Kokku põhivarad	3 387 461	3 579 506	
Kokku varad	4 465 661	4 548 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	547 162	204 628	8, 10
Võlad ja ettemaksed	489 145	499 944	5, 11
Sihtfinantseerimine	101 011	121 039	12
Kokku lühiajalised kohustised	1 137 318	825 611	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	264 581	214 185	8, 10
Kokku pikaajalised kohustised	264 581	214 185	
Kokku kohustised	1 401 899	1 039 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	13
Ülekurss	349 361	349 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 156 622	3 283 115	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445 416	-126 493	
Kokku omakapital	3 063 762	3 509 178	
Kokku kohustised ja omakapital	4 465 661	4 548 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 761 478	2 391 760	14
Muud äritulud	122 422	148 636	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	161 112	94 856	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-891 067	-980 880	16
Mitmesugused tegevuskulud	-268 199	-465 115	17
Tööjõukulud	-1 073 975	-1 049 841	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-234 027	-236 963	6, 7
Muud ärikulud	-10 287	-19 007	19
Ärikasum (kahjum)	-432 543	-116 554	
Intressikulud	-13 280	-13 558	
Muud finantstulud ja -kulud	407	3 649	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-445 416	-126 463	
Tulumaks	0	-30	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445 416	-126 493	

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 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).

Varude kulusse kandmise arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

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 remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

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 aruandekuupäevast.

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	5 118	4 783
Arvelduskontod	95 003	269 237
Kokku raha	100 121	274 020

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	312 313	312 313	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	312 313	312 313	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 977	1 977	0	0	5
Muud nõuded	45 723	45 723	0	0	
Laenunõuded	45 723	45 723	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	360 013	360 013			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	69 776	42 749
Lõpetamata toodang	548 290	139 276
Valmistoodang	0	262 400
Kokku varud	618 066	444 425

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 077	0	3 602	0
Üksikisiku tulumaks	0	11 924	0	13 716
Erisoodustuse tulumaks	0	206	7 644	0
Sotsiaalmaks	0	21 260	0	24 818
Kohustuslik kogumispension	0	946	0	995
Töötuskindlustusmaksed	0	1 269	0	1 609
Intress	0	61	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	3
Ettemaksukonto jääk	900			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 977	35 666	11 246	41 141

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-7 882	-7 882
31.12.2020		
Soetusmaksumus	135 000	135 000
Akumuleeritud kulum	-25 898	-25 898
Jääkmaksumus	109 102	109 102

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 400	4 500
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	150	49

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused	0	0	1 989	39 339	41 328	653	41 981
Amortisatsioonikulu	0	-44 510	-5 921	-164 179	-170 100	-11 534	-226 144
31.12.2020							
Soetusmaksumus	660 000	2 121 667	106 149	2 126 395	2 232 544	139 313	5 153 524
Akumuleeritud kulum	0	-373 208	-97 298	-1 319 720	-1 417 018	-84 939	-1 875 165
Jääkmaksumus	660 000	1 748 459	8 851	806 675	815 526	54 374	3 278 359

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	9 484	4 903	4 581	0	1,99%	EUR	15.11.2022
Kapitalirendikohustised kokku	9 484	4 903	4 581	0			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	9 849	38 241
Kokku	9 849	38 241

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	516	6 241
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	0	6 241
1-5 aasta jooksul	0	14 404

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	204 702	204 702			2,37%	EUR	20.12.2021
Swedbank AS	337 557	337 557			3,50%	EUR	28.02.2021
Lühiajalised laenud kokku	542 259	542 259					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen ALK GROUP	260 000	0	0	260 000	0%	EUR	30.09.2031
Pikaajalised laenud kokku	260 000	0	0	260 000			
Kapitalirendikohustised kokku	9 484	4 903	4 581	0			
Laenukohustised kokku	811 743	547 162	4 581	260 000			
	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	660 000	660 000
Ehitised	1 312 486	1 344 202
Kokku	1 972 486	2 004 202

Kommertspant - 400 022 eurot

Hüpoteek - 1 850 000 eurot

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	53 941	53 941	0	0	
Võlad töövõtjatele	90 101	90 101	0	0	
Maksuvõlad	35 666	35 666	0	0	5
Muud võlad	19 757	19 757	0	0	
Muud viitvõlad	19 757	19 757	0	0	
Saadud ettemaksed	289 680	289 680	0	0	
Muud saadud ettemaksed	289 680	289 680	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	489 145	489 145			

	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	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	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

	31.12.2019	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS	121 039	-20 028	101 011
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	121 039	-20 028	101 011
Kokku sihtfinantseerimine	121 039	-20 028	101 011

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	544 322	1 036 526
Saksamaa	46 896	198 700
Läti	139 650	104 035
Soome	28 500	130 990
Leedu	411 032	226 639
Suurbritannia	0	3 550
Holland	0	2 360
Rootsi	0	4 270
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 170 400	1 707 070
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	53 432	0
Venemaa	508 647	544 143
Ukraina	0	697
Norra	0	102 000
Kasahstan	28 999	37 850
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	591 078	684 690
Kokku müügitulu	1 761 478	2 391 760
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	241 800	462 530
Pressvorm	699 827	593 492
Detailid	474 817	728 746
Teenus	80 815	125 643
Seeriatoode	264 219	481 349
Kokku müügitulu	1 761 478	2 391 760

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	20 028
Kasum valuutakursi muutustest	202	909
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 972
Rendi- ja üüritulu	97 153	90 859
Metallijäätmete müük	4 936	7 407
Kolmnurktehing	75	1 959
Muud	28	25 502
Kokku muud äritulud	122 422	148 636

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

	2020	2019
Tooraine ja materjal	544 004	618 045
Energia	136 650	163 467
Elektrienergia	86 953	96 619
Kütus	49 697	66 848
Alltöövõtutööd	50 029	59 056
Transpordikulud	8 920	11 769
Töomasinate ja -seadmete majandamiskulud	53 154	38 573
Tootmishoone korrashoid	29 552	29 480
Muud	68 758	60 490
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	891 067	980 880

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	131 824	173 580
Lähetuskulud	32 729	129 401
Koolituskulud	150	26 058
Juriidilised teenused	20 896	34 196
Raamatupidamisteenused	22 600	21 880
Transporditeenused	60 000	80 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	268 199	465 115

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	806 507	783 326
Sotsiaalmaksud	267 468	266 515
Kokku tööjõukulud	1 073 975	1 049 841
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	40

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	408	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	18 871
Muud	9 879	136
Kokku muud ärikulud	10 287	19 007

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	36 000	263 600	56 000	24 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 624	3 546	13 580	1 952

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
ALK GROUP OÜ	20 000	0	2%	EUR	31.12.2021
ALK GROUP OÜ	0	260 000	0%	EUR	30.09.2031

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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	60 000	17 000	80 000	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 617	170 091	89 607	186 674

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	65 727	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.09.2021

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	22.09.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Zircon Group OÜ (osaühing) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust 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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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

22.09.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	22.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 156 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445 416
Kokku	2 711 206
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 711 206
Kokku	2 711 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	699827	39.73%	Jah
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	474817	26.96%	Ei
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	264219	15.00%	Ei
Metallistantside tootmine	28411	241800	13.73%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	80815	4.59%	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
Faks	+372 6205901
E-posti aadress	info@zircon.ee
Veebilehe aadress	www.zircon.ee