

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Demek CNC OÜ

registrikood: 14234517

tänav ja maja number: Artelli tn 8c

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5209121

e-posti aadress: info@demek.ee

veebilehe aadress: www.demek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

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

2022. aastal oli osaühingu müügitulu 1 971 320 eurot, mis võrreldes 2021. aastaga vähenes 62% võrra.

Demek CNC OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2022	2021
Müügitulu	1 971 320	3 178 743
Puhaskasum	-237 535	115 665
Käibe puhasrentaablus	-12,05%	3,64%
Maksevõime kordaja	0,39	1,02
Puhas käibekapital	-24 747	215 490
Võlakordaja	0,99	0,79

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu

Maksevõime kordaja=käibevara-varud/lühiajalised kohustused

Puhas käibekapital= käibevara-lühiajalised kohustused

Võlakordaja= kohustused/varad

2023. aasta eesmärgiks on säilitada ning tugevdada oma positsiooni tööstuse automatiseerimise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	155 865	62 519	
Nõuded ja ettemaksed	118 816	840 286	2
Varud	411 217	200 450	3
Kokku käibevarad	685 898	1 103 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	43 293	44 532	5
Kokku põhivarad	43 293	44 532	5
Kokku varad	729 191	1 147 787	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	75 052	105 107	6
Võlad ja ettemaksed	635 594	781 358	7
Kokku lühiajalised kohustised	710 646	886 465	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 432	15 673	6
Kokku pikaajalised kohustised	10 432	15 673	6
Kokku kohustised	721 078	902 138	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 648	119 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-237 535	115 665	
Kokku omakapital	8 113	245 649	
Kokku kohustised ja omakapital	729 191	1 147 787	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 971 320	3 178 743	10
Muud äritulud	0	156	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 548 543	-2 526 159	11
Mitmesugused tegevuskulud	-234 128	-192 987	
Tööjõukulud	-406 929	-327 857	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 039	-4 331	5
Muud ärikulud	-11 763	-9 401	
Ärikasum (kahjum)	-237 082	118 164	
Intressikulud	-453	-2 499	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-237 535	115 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-237 535	115 665	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Demek CNC OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Demek CNC OÜ 2021. aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte miinimumnõuetest lähtuvalt ilma rahavoogude ja omakapitali muutuste aruandeta.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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

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

Varud

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

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

Varude kuluks kandmisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

Materiaalsete põhivarade amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

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

Tulud

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

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

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

Maksustamine

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

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	107 558	107 558	0	0
Ostjatelt laekumata arved	107 558	107 558	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	101	101	0	0
Ettemaksed	11 157	11 157	0	0
Tulevaste perioodide kulud	11 157	11 157	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 816	118 816	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	822 747	822 747	0	0
Ostjatelt laekumata arved	822 747	822 747	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 811	2 811	0	0
Ettemaksed	14 728	14 728	0	0
Tulevaste perioodide kulud	13 428	13 428	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 300	1 300	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	840 286	840 286	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	345 935	162 427
Müügiks ostetud kaubad	345 935	162 427
Ettemaksed varude eest	65 282	38 023
Ettemaksed varude eest	65 282	38 023
Kokku varud	411 217	200 450

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	1 142
Käibemaks	0	20 618	0	100 187
Üksikisiku tulumaks	0	4 020	0	3 421
Erisoodustuse tulumaks	0	664	0	0
Sotsiaalmaks	0	7 150	0	6 269
Kohustuslik kogumispension	0	337	0	323
Töötuskindlustusmaksed	0	501	0	432
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	2 746	2 811	2 396
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	36 036	2 811	114 170

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	8 396	2 706	3 940	15 042	9 560	24 602
Akumuleeritud kulum	-2 233	-1 567	-460	-4 260	-811	-5 071
Jääkmaksumus	6 163	1 139	3 480	10 782	8 749	19 531
Ostud ja parendused	26 500	2 832	0	29 332	0	29 332
Muud ostud ja parendused	26 500	2 832	0	29 332	0	29 332
Amortisatsioonikulu	-1 221	-804	-394	-2 419	-1 912	-4 331
31.12.2021						
Soetusmaksumus	34 895	4 247	3 940	43 082	9 560	52 642
Akumuleeritud kulum	-3 453	-1 080	-854	-5 387	-2 723	-8 110
Jääkmaksumus	31 442	3 167	3 086	37 695	6 837	44 532
Ostud ja parendused	5 800			5 800		5 800
Muud ostud ja parendused	5 800			5 800		5 800
Amortisatsioonikulu	-3 671	-1 062	-394	-5 127	-1 912	-7 039
31.12.2022						
Soetusmaksumus	40 696	4 247	3 940	48 883	9 560	58 443
Akumuleeritud kulum	-7 125	-2 142	-1 248	-10 515	-4 635	-15 150
Jääkmaksumus	33 571	2 105	2 692	38 368	4 925	43 293

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Connor Holding OÜ	70 000	70 000			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	70 000	70 000					
Kapitalirendikohustised kokku	15 484	5 052	10 432	0			
Laenukohustised kokku	85 484	75 052	10 432	0			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Connor Holding OÜ	100 000	100 000			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Kapitalirendikohustised kokku	20 780	5 107	15 673	0			
Laenukohustised kokku	120 780	105 107	15 673	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	149 831	149 831		
Võlad töövõtjatele	43 298	43 298		
Maksuvõlad	36 036	36 036		
Muud võlad	10 882	10 882		
Muud viitvõlad	10 882	10 882		
Saadud ettemaksed	395 547	395 547		
Tulevaste perioodide tulud	384 147	384 147		
Muud saadud ettemaksed	11 400	11 400		
Kokku võlad ja ettemaksed	635 594	635 594		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	482 144	482 144		0
Võlad töövõtjatele	37 445	37 445	0	0
Maksuvõlad	114 170	114 170	0	0
Muud võlad	10 139	10 139	0	0
Muud viitvõlad	10 139	10 139	0	0
Saadud ettemaksed	137 460	137 460	0	0
Tulevaste perioodide tulud	134 406	134 406	0	0
Muud saadud ettemaksed	3 054	3 054	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	781 358	781 358		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	19 387	17 883
Puhkusetasude kohustis	23 911	19 562
Kokku võlad töövõtjatele	43 298	37 445

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	458 857	2 209 896
Soome	47 136	62 384
Saksamaa	32 220	18 967
Leedu	1 235 857	374 256
Läti	197 250	513 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 971 320	3 178 743
Kokku müügitulu	1 971 320	3 178 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööpinkide hulgimüük	1 374 726	1 855 087
Muud insener-tehnilised tegevusalad	596 594	1 323 656
Kokku müügitulu	1 971 320	3 178 743

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	5 917	13 465
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 492 647	2 447 205
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 566	16 372
Transpordikulud	29 071	41 087
Muud	13 342	8 030
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 548 543	2 526 159

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	321 327	255 352
Sotsiaalmaksud	85 602	72 505
Kokku tööjõukulud	406 929	327 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 000	105 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	256	5 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 256	110 700

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 000	0	32 000	100 000	0
Kokku laenukohustised	132 000	0	32 000	100 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	0	30 000	70 000	0
Kokku laenukohustised	100 000	0	30 000	70 000	0

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	750	0	295
Kokku müüdid	0	750	0	295

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 556	0	24 530	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 000	0	5 000
Kokku ostetud	1 556	5 000	24 530	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	91 271	87 192

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Demek CNC OÜ (registrikood: 14234517) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER SEKAVIN	Juhatuse liige	21.06.2023
AARNE KILDEMAA	Juhatuse liige	27.06.2023
MAITIS MÄRSS	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-237 535
Kokku	-1 887
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 887
Kokku	-1 887

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	1374726	69.74%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	596594	30.26%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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