

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.07.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

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

küla/alev/alevik/linn: Lubja küla

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 6205900

faks: 6205901

e-posti aadress: info@zircon.ee

veebilehe aadress: www.zircon.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 6 Muud nõuded	17
Lisa 7 Varud	18
Lisa 8 Materiaalne põhivara	19
Lisa 9 Kapitalirent	20
Lisa 10 Kasutusrent	21
Lisa 11 Laenukohustused	22
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	23
Lisa 13 Võlad tarnijatele	24
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	25
Lisa 15 Muud võlad	26
Lisa 16 Saadud ettemaksed	27
Lisa 17 Osakapital	28
Lisa 18 Müügitulu	29
Lisa 19 Muud äritulud	30
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	31
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	32
Lisa 22 Tööjõukulud	33
Lisa 23 Muud ärikulud	34
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	35
Lisa 25 Seotud osapooled	36

Tegevusaruanne

Zircon Grupp OÜ on üks juhtivatest Baltimaade ja Eesti ettevõtetest, mis on spetsialiseerunud erinevate peenmehhaanika toodete ja rakiste tootmisele.

Konstrueerime ja toodame erinevaid rakiseid sellistele tööstusharudele nagu elektroonika -, lennuki-, ja autotööstus ning masinaehitus.

Täname 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.

Individaalne 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 OÜ rakised luuakse kas tellija jooniste põhjal või töötatakse välja meie konstrueerimise ja disaini osakonnas.

Protsesside optimeerimine algab vastava programmi tootmisest. Meie programmi tootmisega 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 OÜ on spetsialiseerunud rakiste ja peenmehhaanika toodete tootmisele. Meie peamisteks tegevusaladeks on erinevate stantside ja pressvormide tootmine. Toodame erinevais stantsides, k.a. kõvasulamitest ning alumiinium- ja plastmassisurvevalu pressvorme.

Zircon 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 OÜ peenmehhanikatooted kasutatakse erinevates tööstusharudes - autotööstusest kuni meditsiinitööstuseni. Valmistatud toodete täpsus on kuni 0,005 mm.

Stantsimistööd

Võite meilt tellida ka valmistooteid. Kasutame kiirpresse BSTA25 and 40.

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 valmimist kogu tootmisprotsessi jooksul. Iga valminud detail kontrollitakse enne seadme koostamist. Lisaks kõrgele täpsusele on meie jaoks tähtsad toodangu funktsionaalsus ja tööviljakus.

Meie kliendid

Zircon OÜ toodete põhilised turud on Euroopa Liit (30%), USA (25%) ja Venemaa (25%). Meie toodete hinna ja kvaliteedi heale suhtele annab kinnitust pikaajaline koostöö selliste firmadega nagu Electrolux, Osram, General Motors, Tyco Electronics ja teised.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Zircon Group juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* OÜ Zircon Group raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

* OÜ Zircon Group raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Zircon Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* OÜ Zircon Group on jätkuvalt tegutsev.

Aleksander Kuzin

juhatuse liige

2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	30.07.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	594 483	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	2 240 015		3, 4, 6
Varud	3 633		7
Kokku käibevara	2 838 131	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 430 990		8
Kokku põhivara	7 430 990		
Kokku varad	10 269 121	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 591 387		9, 10, 11
Võlad ja ettemaksed	2 402 403		5, 12, 13, 14, 15, 16
Kokku lühiajalised kohustused	3 993 790		
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 637 526		9, 10, 11
Kokku pikaajalised kohustused	5 637 526		
Kokku kohustused	9 631 316		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 805		
Kokku omakapital	637 805	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	10 269 121	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	2 266 858	18
Muud äritulud	21 471	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 063 753	20
Mitmesugused tegevuskulud	-111 800	21
Tööjõukulud	-365 417	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-86 422	8
Muud ärikulud	-765	23
Ärikasum (-kahjum)	660 172	
Finantstulud ja -kulud	-62 367	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	597 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 805	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	660 172	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	86 422	8
Kokku korrigeerimised	86 422	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 240 015	
Varude muutus	-3 633	3, 4, 5, 6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 402 403	7
Kokku rahavood äritegevusest	905 349	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 517 413	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 517 413	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 357 489	9, 10, 11
Makstud intressid	-128 577	9, 10, 11
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest	40 000	17
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-62 367	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 206 545	
Kokku rahavood	594 481	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	594 483	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	594 483	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
30.07.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		597 805	597 805
31.12.2009	40 000	597 805	637 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i ZIRCON GROUP 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded 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 tuhandetes Eesti kroonides.

OÜ ZIRCON GROUP ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5
Tootmiseseadmed	10
Muud masinad ja seadmed	20
Muu inventar ja IT seadmed	30

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist 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.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluoosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real „Võlad ja ettemaksed“. Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluoosa, kajastatakse vahe bilansis real „Nõuded ja ettemaksed“.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	30.07.2009
Sularaha kassas	4 047	
Arvelduskonto EEK	159 088	40 000
Arvelduskonto EUR	317 264	
Arvelduskonto USD	114 084	
Kokku raha	594 483	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 440 015	4
Muud nõuded	800 000	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 240 015	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved EEK	1 245 854
Ostjatelt laekumata arved EUR	109 412
Ostjatelt laekumata arved USD	84 749
Kokku nõuded ostjate vastu	1 440 015

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	149 729
Üksikisiku tulumaks	18 454
Sotsiaalmaks	34 846
Töötuskindlustusmaksed	2 964
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206 072

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	800 000	800 000		
Kokku muud nõuded	800 000	800 000		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Tooraine ja materjal	3 633
Kokku varud	3 633

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	11 152	7 331 347	7 342 499	174 914	7 517 413
Muud ostud ja parendused	11 152	7 331 347	7 342 499	174 914	7 517 413
Amortisatsioonikulu	-404	-81 470	-81 874	-4 549	-86 423
31.12.2009					
Soetusmaksumus	11 152	7 331 347	7 342 499	174 914	7 517 413
Akumuleeritud kulum	-404	-81 470	-81 874	-4 549	-86 423
Jääkmaksumus	10 748	7 249 877	7 260 625	170 365	7 430 990

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Treipink CNC Yamazaki Mazak	814 598	433 784	380 814	
5-teljeline CNC freeskeskus MIKRON	5 809 499	1 033 650	4 775 849	
Tööstuslikud vara	604 816	123 953	480 863	
Kapitalirendikohustused kokku	7 228 913	1 591 387	5 637 526	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	7 249 877	168 317	7 418 194

Liisguandja on AS Nordea Finance Estonia.

Lepingu valuuta: EUR*.

Intressimäär: 5,02%**.

Intressi marginaal: 4%.

* Kuna Lepingu valuuta on euro (EUR), siis on Lepingust tulenevate maksete konverteerimisel Eesti kroonideks (EEK) võetud aluseks Eesti Panga vahetuskurss 15,6466. Kui eelnimetatud vahetuskurss muutub, siis muutub vastavalt ka eelnimetatud liisingulepingust tulenevate maksete suurus.

** Intress koosneb intressi marginaalist ja sellele lisanduvast Euro kuue kuu EURIBOR'ist, mis fikseeritakse kell 11:00 enne lõunat Brüsseli aja järgi kaks Brüsseli pangapäeva enne iga algava kuuekuulise intressiperioodi algust.

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	
	30.07.2009 - 31.12.2009
Kasutusrendikulu	33 750
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest	
	31.12.2009
12 kuu jooksul	28 495
1-5 aasta jooksul	95 255

Liisinguandja: Swedbank Liising AS.

Sõiduauto: Mazda 6 2.0

Ehitusaasta: 2009

Intressimäär aastas: Euro 6 kuu euribor + 5,45%.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	7 228 913	1 591 387	5 637 526		9
Laenukohustused kokku	7 228 913	1 591 387	5 637 526		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	435 566	13
Võlad töövõtjatele	128 675	14
Maksuvõlad	206 072	5
Muud võlad	36 760	15
Saadud ettemaksed	1 595 331	16
Kokku võlad ja ettemaksed	2 402 404	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele EEK	429 581
Võlad tarnijatele EUR	5 985
Kokku võlad tarnijatele	435 566

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009
Palga võlg	111 096
Puhkustasu reserv	17 579
Kokku võlad töövõtjatele	128 675

Lisa 15 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	36 760	36 760		
Kokku muud võlad	36 760	36 760		

Lisa 16 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjate ettemaksed	464 550
Ostjate ettemaksed KM/ta	1 130 781
Kokku saadud ettemaksed	1 595 331

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	30.07.2009
Osakapital	40 000	40 000

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	30.07.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 796 191
Saksamaa	67 072
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 863 263
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Mehhiko	403 595
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	403 595
Kokku müügitulu	2 266 858
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	30.07.2009 - 31.12.2009
Stants	1 344 595
Pressvorm	114 000
Detailid	635 490
Teenus	105 700
Seeriatoode	67 073
Kokku müügitulu	2 266 858

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Kasum valuutakursi muutustest	5 743
Trahvid, viivised ja hüvitised	22
Muud	15 706
Kokku muud äritulud	21 471

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	327 952
Energia	5 694
Alltöövõtutööd	650 570
Muud	79 537
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 063 753

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused bürookulud	2 652
Lähetuskulud	32 000
Muud	77 148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	111 800

Lisa 22 Tööjõukulud

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	277 597
Sotsiaalmaksud	87 820
Kokku tööjõukulud	365 417

Lisa 23 Muud ärikulud

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Kahjum valuutakursi muutustest	686
Trahvid, viivised ja hüvitised	79
Kokku muud ärikulud	765

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	30.07.2009 - 31.12.2009
Intressikulud	58 301
Intressikulu laenudelt	58 301
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4 066
Kokku finantstulud ja -kulud	62 367

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	30.07.2009 - 31.12.2009
Arvestatud tasu	154 461

Aruande digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 30.07.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	28.09.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 805
Kokku	597 805
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Kokku	4 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 805
Kokku	597 805
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallistantside tootmine	28411	1344595	59.32%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	741190	32.70%	Ei
Valuvormide tootmine	25731	114000	5.03%	Ei
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	67073	2.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALK Group OÜ	11424476	Nulu 6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5029016
E-posti aadress	aleks@zircon.ee