

# AS METROSERT

## Nõukogu aruanne 2021. majandusaasta kohta

Vastavalt äriseadustiku § 333 lõikes 1 ning riigivaraseaduse § 98 lõikes 1 sätestatule esitab AS Metrosert nõukogu oma aruande AS Metrosert 2021. majandusaasta kohta.

AS Metrosert on Eesti riigile (100%) kuuluv ettevõtte, mille eesmärk on pakkuda kvaliteeditaristu teenuseid. Metroserdi peamised tegevusalad on metroloogia keskasutuse ja riigilabori ülesannete täitmine, mõõtevahendite kalibreerimine ja taatlemine, metroloogiaalase koolituse ja konsultatsiooni pakkumine, teadus ja arendustegevus mõõteteaduse valdkonnas, juhtimissüsteemide ja toodete sertifitseerimine, sertifitseerimisalane koolituse pakkumine. Ettevõtte aktsiakapital on 1 979 700 eurot. Majandusaasta algab 01.01 ja lõpeb 31.12.

AS Metrosert lähtub oma tegevustes üldkoosoleku 05. mai 2014 otsusega kinnitatud dokumendis „Omaniku ootused aktsiaseltsile Metrosert“ kirjapandud strateegilistest ja finantseesmärkidest ning 2021. aastal ettevalmistatud ja 2022. aastal kinnitatud strateegiadokumendist.

Ettevõtte juhtimisel rakendatakse head ühingujuhtimise tava. Tagatud on ettevõtte tegevusega seotud õigusaktide järgimine, nõuetekohane riskijuhtimine ja sisekontrolli toimimine. Ettevõtte lähtub oma tegevuses õigusaktidest ja asjakohastest akrediteerimisnõuetest.

2021. aastal toimus tavapärase üldkoosoleku COVID-19 olukorra tõttu virtuaalselt. Aasta jooksul toimus kuus nõukogu koosolekut. Nõukogu täitis seadusega ja põhikirjaga pandud ülesanded ning osales oluliste küsimuste lahendamisel, mida kajastavad ka nõukogu koosolekute protokollid.

Metroserdi nõukogus on kolm liiget. Nõukogu esimees on Ege Metsandi ja nõukogu liikmed Sven Mats ning Regina Raukas. Metroserdi juhatuse ainus liige on Aigar Vaigu. 2021. aasta kevadel muutus nõukogu koosseis: tagasi kutsuti nõukogu liige Kristi Talving (liige kuni 31.03.2021) ning nimetati ametisse Regina Raukas (alates 01.04.2021).

Nõukogu hinnangul toimus äriühing 2021. aastal omaniku seatud ootuste kohaselt ning kõik äriühingu tegevused on planeeritud ja ellu viidud omaniku eesmärkidest lähtuvalt. Nõukogu hindab juhatuse liikme Aigar Vaigu tööd AS-i Metrosert juhtimisel heaks.

### Majandustulemused 2021

2021. majandusaastaks planeeritud majandusnäitajad ja eesmärgid täideti osaliselt. Ettevõtte puhaskasumi eesmärk täideti, kasumiks planeeritud 1,3 k€ asemel oli ettevõtte majandusaasta puhaskasum 10,7 k€. Täitmata jäi EBITDA eesmärk. Võttes arvesse COVID-19 olukorda turul, võib lõpptulemust pidada heaks. 2021. aasta äritulu oli 3,1 M€ (sh müügitulud 2,7 M€), mis oli 20% suurem kui eelneval aastal.

Äritulust moodustas põhiosa teenuste, s.o metroloogia-, sertifitseerimis-, koolitus-, analüüsiteenuste müük. Müügitulu oli 2021 aastal 2,7 M€, kasvades võrreldes eelneva perioodiga 10%. Muud äritulud suurenesid 150% võrra, sest 2021. aastal oli Eesti riigi eraldis metroloogia keskasutuse ülesannete täitmiseks ja riigietalonide hoidmiseks ning arendamiseks oluliselt suurem kui 2020. aastal. Eraldis kasvas teadus- ja arendustegevuseks ette nähtud vahendite suurenemise tõttu.

Müügitulu ületas eelarvega prognoositut 2% võrra. Samas langes müügitulu kõige enam kahes valdkonnas elektrilistest etaloniteenused (-42%) ja väärismetalli teenused (-32%). Suurimad müügitulu tõusud olid koolitusteenustes (+68%) ja sertifitseerimisteenustes (+70%). Sihtfinantseerimise tulu oli 2021. aastal kokku 443 k€, mis moodustab 16% kogu ettevõtte ärituludest, millest kaeti riigi mõõdetalonide hoidmise ja arendamise ning nimemärgise registripidamise kulud. Osalemine teadus- ja arendusprojektides tõi tulu 65 tuhat eurot ehk 2% ärituludest.

2021. aastal olid ärikulud 3,1 M€, suurenedes võrreldes eelneva aastaga 19%. 2021. aasta kulud ületasid eelarves planeeritud ca 3% võrra. COVID-19 tõi kaasa nii kulude langust kui ka teatud valdkondades suuremaid kulusid, kui oli planeeritud. Võrreldes 2020 aastaga suurenesid kulutused energiale (elekter, soojus, kütus), metrooloogilistele materjalidele ja teenustele ning lähetustele ja koolitustele. Peale müügimeeskonna loomist on suurenenud ka turundusele tehtavad kulutused. Kulutused vähenesid metrooloogilistele seadmetele ja väikevahenditele, infotehnoloogilistele tarvikutele ja remondimaterjalidele.

## Investeeringud

14.12.2020 toimunud nõukogu koosolekul kinnitati juhatuse poolt esitletud investeeringute plaan 2021. aastale summas 1,3 M€. 2021. aastal investeeriti seadmetesse 256 k€, mis on pea kaks korda rohkem kui 2020. aastal, kuid vähem, kui esmalt planeeriti. Investeeringute plaanis tehti muudatusi seoses COVID19-st ja investeeringute tehnilisest keerukusest põhjustatud viivitustest.

2022. ja ka järgnevatel aastatel on Metrosert investeerimas tavapärasest oluliselt suuremas mahus. Investeeringute suurendamine on vajalik, et tõsta Metroserdi tehnilist võimekust, et see vastaks huvipoolte vajadustele, ning käivitada uued teenused, millest olulisemad on madalate footonvoogude mõõte- ja analüüsisüsteem, statsionaarsete kiiruskaamerate taatlusteenus, optiliste sidevõrkude kvaliteedikontrollis kasutatavate seadete kalibreerimisteenus ning maailma ajaga UTC seotud täpse aja edastamise teenus. Ka mitmed olemasolevad teenused saavad uuendatud, sest praegusel kujul on seadmestik amortiseerunud ning vajab väljavahetamist.

Metrosert jätkab aktiivsuse suurendamist EURAMET-i (Euroopa metroloogiainstituutide assotsiatsioon) poolt koordineeritavates teadus- ja arendusprojektides. Fookuses on Eesti riigietalonidega seotud valdkonnad ning lisaks veel ka optika ja metroloogia digitaliseerimisega seotud teemad.

Aastatel 2021-2024 planeeritakse täiendavaid investeeringuid summas enam kui 1,2 miljonit eurot. Valdav osa nendest planeeritud investeeringutest on Frascati käsiraamatu järgi määratletud kui teadus- ja arendustegevuse kulud.

## Sisekontroll

Ettevõttes on rakendatud ja toimib sisekontrolli süsteem. Siseauditite korraldust reguleerib ettevõttes juhend „J-20 Siseauditite läbiviimine“. Siseauditite käigus kontrollitakse vastavust akrediteeringute aluseks olevate standardite nõuetele. Siseauditid planeeritakse kolmeaastases auditiprogrammis, antud perioodi jooksul käsitletakse/vaadeldakse siseauditite raames kõiki standarditest tulenevaid nõudeid.

Siseaudititeid läbiviivad töötajad on saanud vastava koolituse. 2021. a oli siseaudiitoritel pädevuse tõstmiseks võimalik osaleda siseauditite läbiviimise infotunnis, kus räägiti konkreetselt Metroserdi siseauditite läbiviimise süsteemist, ning siseaudiitoritele mõeldud Metroserdi poolt korraldatud koolitusel. Siseauditid hõlmasid kõiki juhtimissüsteemide elemente ja sertifitseerimis-, katse-, kalibreerimis- ja inspekteerimistegevust. Auditite käigus leitud olulised mittevastavused on kõrvaldatud. Olulist tähelepanu pööratakse töötajate töökeskkonnale ja ohutusele ning pädevusele ja erapooletusele. 2021. aastal viidi läbi 13 siseauditit. EAK viis läbi välisauditi igas akrediteeritud valdkonnas. Täiendavalt toimusid 2021. a EURAMETi projekti nr 1540 raames hindamised massi- ja pikkuse riigietaloni-laborites. Hindajateks olid tehnilised eksperdid Norra ja Soome metroloogiainstituutidest. Nõukogu koosolekul anti ülevaade tegevustest 09.04.2021 ning 26.08.2021.

## Erapooletus ja huvide konfliktid

AS Metroserdis on 21.01.2019 võetud vastu otsus „Otsus kalibreerimis-, katse-, mõõtmis-, inspekteerimis-, sertifitseerimis- ja väärismetalli proovi tõendaja tegevuste erapooletust tagavate meetmete kohta“. Antud otsusega tutvumist kinnitab iga uus töötaja allkirjaga. Erapooletuse tagamiseks on jõustatud kord „J-28 Huvide konfliktide vältimise kord“, mida on viimati muudetud 03.12.2020. Täiendava konfidentsiaalsuse ja erapooletuse deklaratsiooni allkirjastavad sertifitseerimistegevusega seotud töötajad. Samuti kontrollib erapooletusnõuete täitmist kord aastas erapooletu sertifitseerimisnõukogu.

Lisaks on 2019. a oktoobris kasutusele võetud uus töölepingu vorm, mis muuhulgas sisaldab põhjalikke huvide konflikti vältimise ning ärisaladuse hoidmise kohustuse kokkuleppeid. Alates 2021. aasta märtsikuust sõlmitakse töötajatega töölepingud uuel vormil.

## Nõukogu ja juhatuse tasud ning seotud osapooled

Nõukogu ja juhatuse liikmetele arvestatud töötasukulud oli 2021. aastal kokku üle 115 k€. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega töösuhte lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

### **2021 arvestatud tasud juhatuse liikmele ja nõukogule (eurodes)**

	Arvestatud tasud	Tulemustasu	Puhkusetasu	Sotsiaal-maksud	Kokku
Aigar Vaigu	56 319	6 600	9 606	23 942	96 467
Ege Metsandi	7 128			2 338	9 466
Regina Raukas	2 700			8 91	3 591
Sven Mats	3 600			1 375	4 975
Kristi Talving	900			297	1 197
Kokku	70 647	6 600	9 606	28 834	115 696

Lähtuvalt korruptsioonivastasest seadusest viis ettevõtte välisaudiitor läbi auditiprotseduurid, mille käigus hinnati ka seotud osapooli. Audiitor puudusi ei tuvastanud.

## Omaniku ootuste täitmine

Omanik uuendas 14.04.2022 AS Metroserdile 2014. aastal seatud (üldkoosoleku 5. mai 2014 otsus) strateegilisi ülesandeid:

<b>Omaniku seatud strateegiline üldeesmärk.</b>	<b>Tegevuse üldine kirjeldus 2021. majandusaastal.</b>
Täita rahvusvaheliselt tunnustatud tasemel Eesti metroloogia keskasutuse ja riigietalonilabori ülesandeid ning väärismetalli proovi tõendaja ja riikliku nimemärgise registripidaja ülesandeid vastavalt riigiga sõlmitud lepingule	Metroserdil on kehtiv leping Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumiga, mis seab Metroserdile keskasutuse ja riigietalonilabori ülesanded ning väärismetalli proovi tõendaja ja riikliku nimemärgise registripidaja ülesanded. Metrosert läbis edukalt EURAMETi välishindamise massi ja pikkuse valdkonnas.
Olla juhtiv rahvuslik ettevõtte kõikides Metroserdi poolt pakutavates teenusevaldkondades – metroloogia, sertifitseerimine, väärismetallide analüüs	Metrosert on oma valdkonnas turuliider ja pakub teenuseid, mis on Eesti ettevõtetele vajalikud. 2021. aasta kliendirahulolu uuringu järgi on üle 80% vastanutest Metroserdi teenustega rahul.
Olla metroloogiaalase rahvusvahelise koostöövõrgustiku aktiivne liige ja viia ellu Meetrikonventsiooni põhimõtteid rahvusvahelise mõõtühikute süsteemi kasutamisel ja levitamisel	Metrosert kuulub EURAMETi ja esindab Eestit Meetrikonventsioonis (Eesti on täisliige alates 2021). Metrosert osaleb aktiivselt EURAMETi tehnilistes kommitedes ning EURAMETi korraldatud teadus- ja arendusprojektides.
Tegeleda äriühinguga seotud tegevusvaldkondades teadus- ja arendustegevusega	2021 aastal oli teadus- ja arendustöö (vastavalt Frascati manuaalile) maht Metroserdis 12% müügikäibest.
Tagada iga-aastane äritulude kasv ja kasumlikkus, arendades ja laiendades Metroserdi tegevusvaldkondi	Metroserdi kogutulud kasvasid 2021. aastal võrreldes varasemaga 20% ja teenuste müügitulud 10%. Metroserdi teenuste valdkonda lisandus 2021. aastal siseõhukvaliteedi seadmete kalibreerimise teenus.

**Omaniku seatud finantseesmärgid olid järgmised:**

<b>Omaniku seatud finantseesmärk.</b>	<b>Tegevuse üldine kirjeldus 2021. majandusaastal.</b>
Olla kasumlik äriühing ja pakkuda kvaliteetset teenust	2021. aastal toimis ettevõtte omaniku seatud ootuste kohaselt ning kõik äriühingu tegevused on ellu viidud omaniku eesmärkidest lähtuvalt. Sh äritulu eesmärk täideti 3,1 M€, müügitulu eesmärk täideti - 2,7 M€ (suurenes 20% võrreldes eelmise aastaga), puhaskasumi eesmärk ületati märgatavalt – 10,7 k€ .
Tagada jätkusuutlikkus pideva uuendus- ja arendustööga ning vajalike, põhjalikult läbi analüüsitud (riskid tuvastatud ja arvesse võetud) investeeringute tegemisel järgida optimaalset omakapitali proportsiooni, milleks on Rahandusministeeriumi poolt määratud vahemik 80-90% koguvaradest	Kõik planeeritavad investeeringud läbivad tasuvusanalüüsi. Metroserdis analüüsitakse investeeringute tasuvust. Omakapitali suhtarv 2021. majandusaastal oli 86%
Teostada majandustegevust efektiivselt, ressursisäästlikult ning inimeste tervisele ja ümbritsevale keskkonnale ohutul viisil.	2021. aastal korraldati Metroserdis finantssüsteem ümber, et süsteemid oleks selgemad, aruandlus lihtsam, kiirem ja reaajas jälgitav. Tegevusriskide minimeerimiseks on selgelt reguleeritud vastutusahel. Olulisemana tuleb siinkohal välja tuua, et vastutus oma eelarve eest on liikunud allüksuste meeskondade tasemele.
Tagada, et tulud kasvaksid proportsionaalselt kiiremini kui kulud	Pakume kasumlikult kvaliteetset teenust. Metroserdi tegutseb jätkusuutlikult, efektiivselt ja säästlikult. Metroserdi tulud on jätkuvalt kuludest suuremad.

Nõukogu hinnangul toimis äriühing omaniku seatud ootuste kohaselt ning kõik äriühingu tegevused on planeeritud ja ellu viidud omaniku eesmärkidest lähtuvalt.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ege Metsandi

Nõukogu esimees