

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts

registrikood: 10165908

tänava/talu nimi, Mustamäe tee
maja ja korteri number: 50

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6706873

faks: +372 6706875

e-posti aadress: info@schottli.ee

veebilehe aadress: www.schottli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 15 Turustuskulud	18
Lisa 16 Üldhalduskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Schöttli Keskkonnatehnika põhitegevusalaks on reo- ja joogivee puhastusseadmete müük, projekteerimine, paigaldamine, hooldus ja remont. Terviklahenduste vajadusest lähtuvalt oleme aktiivselt tegelenud ka hoonete ehitamisega, torustike projekteerimisega ning rajamisega. Tootevalikus pakume puhastusseadmeid ja nende detaile alates suurtele ettevõtetele (lihatööstused, piimatööstused, vee-ettevõtted) mõeldud erilahendustest kuni eraisikute veefiltrite, väikepuhastite ning septikuteni. Oleme valmis lahendama kõik kliendi vee ja kanalisatsiooniga seotud väljakutsed olemasoleva olukorra hindamisest kuni seadmete hilisema hooldamiseni, et tagada kliendile maksimaalne kindlustunne. Ettevõtte on tänaseks päevaks antud valdkonnas kogemust pea kahekümne aasta jagu.

Veepuhastustehnoloogia tootesortimendis on erinevaid seadmeid vee mehaaniliseks töötamiseks, raua, mangaani, ammooniumi, väävelvesiniku, fluoriidi, kloriidi, boori, kareduse ja teiste ainete eraldamiseks. Koostöös Belgia firmaga Euraqua Europe Industrial Solutions on Schöttli Keskkonnatehnika AS välja töötanud spetsiaalse veetöötuse lahenduse radionukliidide (raadium 226, 228) filtreerimiseks joogiveest, mis on uudne ning pärineb oma alglahenduselt USA idarannikul töötavatest lahendustest. Schöttli Keskkonnatehnika on ehitanud juba seitse toimivat veetöötusjaama radionukliidide eemaldamiseks joogiveest, seega omame kõige suuremat kogemust nimetatud probleemse vee puhastamisel Eestis.

Reoveepuhastus seadmete tootesortimendi juures tuleb märkida, et lähtuvalt Tellija soovideist ning tehnoloogilistest eelistustest oleme rajanud väga erinevat tüüpi reoveepuhasteid. Näitena võib tuua aktiivmuda-, biokile-, annus- ehk SBR-, membraan- või rootor tehnoloogial põhinevaid lahendusi. Nimetatud puhastite jõudlus võib olla väga erinev varieerudes 5 l.e (inimekvivalendist) kuni 17 000 l.e-ni. Tarnime kõiki seadmeid ja materjale, mis on vajalikud puhastite käigus hoidmiseks, hooldamiseks, täiendamiseks või ümberehitamiseks (puhurid, filtrid järeltöötamiseks, kangasfiltrid, aeraatorid, pumbad, tihendid jms). Suuremate reoveepuhastite rajamisel saame abiks olla reovee mehaaniliseks käitlemiseks mõeldud seadmetega nt. võred, liivapüünised, settekäitlusseadmed ning samuti pakume erinevate näitajatega õlipüüniseid, rasvapüüniseid ning kütusemahuteid.

Projekteerimis-, projektijuhtimis- ja ehitusjärelvalveteenusena pakume oma klientidele võimalust kujundada puhastussüsteemist just nende soovidele ja vajadustele kohane lahendus. Oma senise tegevuse jooksul oleme aidanud välja töötada ja rajada väga erinevaid erilahendusi vee taaskasutussüsteemidest, auru ning ultrapuhta vee (EDI seadmed) tootmiseni.

Lähtuvalt juba 2004.aastal ettevõttes juurutatud ISO kvaliteedijuhtimissüsteemi ja keskkonna-juhtimissüsteemi ISO 14001:2004 standardite nõuetest pakub Schöttli Keskkonnatehnika tooteid, mis on võimalikult keskkonnasõbralikud, säästlikud ning kvaliteetsed.

2013. aasta oli Schöttli Keskkonnatehnika ASle edukas aasta nii käibemahu kui suurtemahuliste projektide arvu poolest. Reoveeprojektide osas oli suurimaks Tõrva linna reoveepuhastusjaama projekteerimis-ehitustööd, mis valmisid koostöös Valmap Grupp ASiga. Rajatud reoveepuhasti jõudlus on 600m³/d ning see võimaldab puhastada 4000 inimekvivalendi reovett. Eeltöötuseks kasutatakse kruvivõre ning liivapüünist (tootlikkus 50 m³/h), bioloogiline protsess koosneb kaheliinilisest aktiivmudapuhastist, milles on ka anaeroobseid ja anoksiliseid tsoonid. Reoveepuhastusprotsessile järgneb settekäitlus, mis koosneb sette aeroobse stabiliseerimise mahutist, trummeltihendist ja kruvipressist. Settekäitluse jõudluseks on 7,5 m³/h tahendatud setet. Schöttli Keskkonnatehnika AS projekteeris, tarnis ja paigaldas seadmed ning tehnoloogilised torustikud. Eeskujulikult teostas ehituslikud tööd tehnohoone rajamisel Valmap Grupp AS.

KIK-i ametnike toel finantsiliselt keerukaks, kuid tehnoloogiliselt huvitavaks projektiks oli Maidla küla ühisveevärgi- ja kanalisatsioonisüsteemi rekonstrueerimine-laiendamine projekteerimis-ehitustööd. Nimetatud hanke raames projekteerisime ja rajasime kokku üle 5 kilomeetri vee- ja kanalisatsioonitorustikku, 2 reoveepumplat, millega liideti ka olemasolev ligikaudu 700 meetrine ühiskanalisatsiooni torustik Maidla mõisakompleksi territooriumil. Purtse jõe idakaldale ehitati täiesti uus aktiivmuda puhasti jõudlusega 22,2 m³/d (183 inimekvivalent) ning tehnohoone, milles asub kruvivõre jõudlusega 30m³/h.

Heaks väljakutseks oli Võru vallas asuva Puiga küla vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise ja laiendamise projekteerimis-ehitustöövõtu hankes nõutud reoveepuhasti ehitustööd. Hoolimata objekti kaugusest suutsime töödega hästi toime tulla ning rajasime efektiivse aktiivmuda tehnoloogial põhineva reoveepuhasti, mis suudab töödelda 260 inimekvivalendi reovee (34 m³/d), lisaks rekonstrueerisime biotiigid ning likvideerisime vana puhasti. Reoveepuhastusseadmete tarnetest olid märkimisväärsed veel Hiiumaa Lauka küla reoveepuhasti tarne (kompaktne biorootorpuhasti PMT 200-le inimekvivalendile), mikrofiltri tarne Lääne-Virumaa Vajangu küla reoveepuhastile järelduhastuseks ning õhusüsteemi OTT tarne Viljandi linna reoveepuhastile.

Suurimaks veepuhastusprojektiks oli kindlasti Saue valla Tallinna reoveekogumisala ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni projekt, Laagri keskasula puurkaev-pumplate rekonstrueerimise projekteerimis-ehitustööd. Hanke raames projekteeriti-ehitati Laagri asulasse 3 veetöötusjaama tootlikkusega 250 m³/d, 186 m³/d, 314 m³/d koos reservuaaridega vastavalt 2x125 m³, 3x50 m³, 2x125 m³. Projekteerimis-ehitustööde käigus teostati ka 2 puurkaevpumplat, 2 uut puurkaevu, välisveetorustikku ca 250 meetrit ja väliskanalisatsiooni-torustikku üle 150 meetri. Koostati Laagri aleviku veevõrgu hüdrauliline mudel ning loodi ühtne kaugjuhtimise-haldussüsteem SCADA ning teostati kõik elektri-automaatika tööd.

Teiseks suuremaks projektiks, kus oli vaja lahendada lisaks tavapärastele näitajatele ka radionukliidide probleem joogivees, oli Türisalu reoveekogumisala veemajandusprojekti I etapp, Keila-Joa puurkaev-pumplate, veetöötusjaama ja II astme pumpla projekteerimine ja ehitamine. Tööde hulka kuulus tööprojekti koostamine, uue veetöötusjaama rajamine koos rauaeralduse ja efektiivdoosi vähendamise tehnoloogiaga

(raadium 226,228) jõudlusega 230 m³/d. Rajati reservuaarid mahuga 2x115m³ ning II-astme pumpla, mille tootlikuseks on 60m³/h. Ehitasime välja ca 300m välisvee- ja kanalisatsiooni torustikke.

Kaugematest objektidest oli huvitavaks projektiks Hiiumaal, Emmaste asula ühisveevärgi ja puurkaev-pumpla I etapi projekteerimis-ehitustööd, kus oli vaja lahendada rauasisalduse ja oksüdeeritavuse vähendamine. Tööde hulka kuulus põhiprojekti koostamine, uue veetöötlusjaama rajamine koos rauasisalduse ja oksüdeeritavuse vähendamise tehnoloogiaga jõudlusega 30 m³/d. Rajati reservuaar mahuga 15m³ ning II-astme pumpla, mille tootlikuseks on 10 m³/h. Ehitasime välja ca 900m välistorustikke.

Heaks väljakutseks oli Kaberneeme küla ühisveevärgi II-astme pumpla ja veetöötuse projekteerimis-ehitustööd. Läbiviidud uuringute tulemusena selgus, et lisaks tavapärastele probleemsetele näitajatele joogivees on vaja tehnoloogiat, mis eraldaks toodetavast veest ka radionukliidid. Tööde hulka kuulus tööprojekti koostamine, uue veetöötusjaama rajamine koos raua- ja ammoniumieraldusega (võimsusega 3,1 m³/h) ning lisaks veel kloriidide ja efektiivdoosi vähendamise tehnoloogiaga (raadium 226,228; võimsusega 1,6 m³/h). Rajati reservuaarid mahuga 2 x 65m³ ning II-astme pumpla, mille tootlikuseks on 9 m³/h. Ehitasime välja ca 300m välisvee- ja kanalisatsiooni torustikke.

Veepuhastusseadmete tehnoloogia ja elektri-automaatikatööde ning tehnoloogiliste torustike tarne- ja paigaldustööd teostasime Pärnu-Jaagupi alevi veetöötusjaama ning Ääsmäe Soopealse veetöötusjaama hangete raames. Lisaks rekonstrueerisime Laulasmaa SPA veetöötustehnoloogia maksimaalse tootlikkusega 29 m³/h.

Peamisteks projekteerimistöödeks aastal 2013 olid eelpool nimetatud ehitustööde käigus teostatud projekteerimistööd (tööprojektide staadiumis). Lisaks neile olid mahukamad Rannaküla ÜVK projekteerimistööd põhiprojekti staadiumis Nõva Kilk OÜ-le. Projekteeriti ca 600m nii ühisveevärgi- kui ka kanalisatsioonitorustikke, reoveepuhastusjaam jõudlusega Q=6,5 m³/d(60ie-d) ning veetöötusjaam tootlikkusega 6 m³/d koos 2-astme mahutiga. Eelprojektidest võib välja tuua Tori Selja küla reoveepuhasti projekteerimistööd, mille raames projekteeriti reoveepuhasti eelpuhasti ning settikäitlus jõudlusele 113 m³/d (5667 ie). Eelpuhastus koosnes ühtlustusmahutist 95 m³, flotatsiooniseadmest, lisaks projekteeriti purgimissõlm, settetihendi, settetihendusseadmed ning komposteerimisväljak. Samuti koostasime Emmaste küla reoveepuhasti ja purgla ning Tärkma reoveepuhasti projekt põhiprojekti staadiumis. Reoveepuhasti on projekteeritud jõudlusele 42 m³/d ning 300ie-le. Reoveepuhasti koosseisu kuulub ka tehnohoone, kus paiknevad õhupuhurid, automaatvõre ning fosforiärastusseadmed.

Järgneval aastal on plaan jätkata veetöötuse ja reoveepuhatuse tehnoloogia ja ehitusteenuse pakkumisega Eesti turul. Lähtuvalt turu vajadustest on eesmärk keskenduda tööstuslikele lahendustele. Endiselt on plaanis siseneda Eesti lähisturgudele Soome või Lätisse. Perioodil 2014-2020 plaanib ettevõtte osaleda riigihangetel nii peatöövõtjana kui ka suurendada alltöövõtu osakaalu vee ja kanalisatsiooni valdkonnaga seotud tööde teostamisel.

2013. aasta müügitulu oli 6 091 518 ja kasum 169 161 EUR (2012. a. 7 283 100 ja kasum 191 179 EUR).

Aktsiaseltsis töötas 2013. aastal keskmiselt 15 töötajat (2012. aastal 16 töötajat) ning nende brutotöötasu moodustas 340 791 EUR (2012.a. 338 748 EUR).

Schöttli Keskkonnatehnika AS suhtarvud on toodud alljärgnevas tabelis.

Finantssuhtarvud	2013	2012
Tegevustululukus (puhaskasum/müük x 100%)	2,78%	2,62%
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg)	1,01	1,19
Võlakordaja (koguvõlg/koguvara x 100%)	85,39%	70,02%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	955 060	181 887	2
Nõuded ja ettemaksed	551 930	2 069 118	3
Varud	152 513	263 575	4
Kokku käibevara	1 659 503	2 514 580	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	4 769	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	25 500	101 940	6
Materiaalne põhivara	61 697	72 822	7
Immateriaalne põhivara	4 575	3 670	8
Kokku põhivara	96 541	178 432	
Kokku varad	1 756 044	2 693 012	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 090	4 715	9
Võlad ja ettemaksed	1 459 898	1 880 984	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 463 988	1 885 699	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 442	0	9
Võlad ja ettemaksed	28 140	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	35 582	0	
Kokku kohustused	1 499 570	1 885 699	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	76 692	76 692	12
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 952	531 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 161	191 179	
Kokku omakapital	256 474	807 313	
Kokku kohustused ja omakapital	1 756 044	2 693 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	6 091 518	7 283 100	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 321 406	-6 702 810	14
Brutokasum (-kahjum)	770 112	580 290	
Turustuskulud	-192 151	-183 274	15
Üldhalduskulud	-144 357	-155 830	16
Muud äritulud	5 369	721	
Muud ärikulud	-78 388	-2 156	18
Ärikasum (kahjum)	360 585	239 751	
Intressikulud	-353	-611	
Muud finantstulud ja -kulud	321	-113	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	360 553	239 027	
Tulumaks	-191 392	-47 848	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 161	191 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	360 585	239 751	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 277	34 619	7,8
Muud korrigeerimised	76 438	0	
Kokku korrigeerimised	112 715	34 619	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 512 419	-1 186 549	
Varude muutus	111 062	-95 411	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-810 490	702 897	
Makstud ettevõtte tulumaks	-47 848	-25 776	
Kokku rahavood äritegevusest	1 238 443	-330 469	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 146	-22 400	7,8
Laekunud intressid	321	352	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 825	-22 048	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 092	-2 672	
Makstud intressid	-353	-611	
Makstud dividendid	-446 000	-96 966	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-457 445	-100 249	
Kokku rahavood	773 173	-452 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 887	634 653	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	773 173	-452 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	955 060	181 887	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	76 692	7 669	711 773	796 134
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	76 692	7 669	711 773	796 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			191 179	191 179
Makstud dividendid			-180 000	-180 000
31.12.2012	76 692	7 669	722 952	807 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			169 161	169 161
Makstud dividendid			-720 000	-720 000
31.12.2013	76 692	7 669	172 113	256 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA 2013. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha, rahaturufondi osakuid ning arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest 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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige tulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 384 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 384 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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 akumuleeritud 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 remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 12-33%
- Muu inventar ja IT seadmed 25-50%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara ostuhetkest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäär on immateriaalse põhivara grupil järgmine:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 25%

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, 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.

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 õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [/sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapooltele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldiseiga seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdüd toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

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.

Hooldustasud

Juhul, kui hooldus seisneb ühekordses suuremas toimingus, kajastatakse tulu antud toimingu teostamise järel. Juhul, kui hooldust tehakse teatud pikema ajaperioodi jooksul, kajastatakse hooldustasud tuluna lineaarselt lepingus ettenähtud hooldusperioodi jooksul.

Seotud osapooled

AS SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikke;

b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c) jeespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	3 047	86
Pangakontodel	952 013	181 801
Kokku raha	955 060	181 887

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	542 498	537 729	4 769
Ostjatelt laekumata arved	542 498	537 729	4 769
Ettemaksed	7 113	7 113	
Tulevaste perioodide kulud	7 113	7 113	
Makstud tagatised	7 088	7 088	
Kokku nõuded ja ettemaksed	556 699	551 930	4 769

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 051 417	2 051 417	
Ostjatelt laekumata arved	2 051 417	2 051 417	
Ettemaksed	9 912	9 912	
Tulevaste perioodide kulud	9 912	9 912	
Makstud tagatised	7 789	7 789	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 069 118	2 069 118	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	13 185	113 403
Müügiks ostetud kaubad	139 328	150 172
Kokku varud	152 513	263 575

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	191 392	47 848
Käibemaks	3 112	67 931
Üksikisiku tulumaks	3 719	3 852
Sotsiaalmaks	13 345	14 200
Kohustuslik kogumispension	366	392
Töötuskindlustusmaksed	770	1 060
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212 704	135 283

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	101 940	101 940
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	101 940	101 940
31.12.2012		
Soetusmaksumus	101 940	101 940
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	101 940	101 940
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-76 440	-76 440
31.12.2013		
Soetusmaksumus	25 500	25 500
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	25 500	25 500

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	150 391	24 314	174 705
Akumuleeritud kulum	-74 869	-17 063	-91 932
Jääkmaksumus	75 522	7 251	82 773
Ostud ja parendused	18 358	4 042	22 400
Amortisatsioonikulu	-28 960	-3 391	-32 351
31.12.2012			
Soetusmaksumus	168 749	28 356	197 105
Akumuleeritud kulum	-103 829	-20 454	-124 283
Jääkmaksumus	64 920	7 902	72 822
Ostud ja parendused	18 526	3 829	22 355
Amortisatsioonikulu	-29 718	-3 764	-33 482
Muud muutused	2		2
31.12.2013			
Soetusmaksumus	187 277	32 185	219 462
Akumuleeritud kulum	-133 547	-24 218	-157 765
Jääkmaksumus	53 730	7 967	61 697

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	11 660	11 660
Akumuleeritud kulum	-5 722	-5 722
Jääkmaksumus	5 938	5 938
Amortisatsioonikulu	-2 268	-2 268
31.12.2012		
Soetusmaksumus	11 660	11 660
Akumuleeritud kulum	-7 990	-7 990
Jääkmaksumus	3 670	3 670
Ostud ja parendused	3 700	3 700
Amortisatsioonikulu	-2 795	-2 795
31.12.2013		
Soetusmaksumus	15 360	15 360
Akumuleeritud kulum	-10 785	-10 785
Jääkmaksumus	4 575	4 575

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	11 532	4 090	7 442		4	EUR	30.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	11 532	4 090	7 442				
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	4 715	4 715			4,85	EUR	28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	4 715	4 715					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	16 715	6 297
Kokku	16 715	6 297

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	822 436	794 296	28 140		
Võlad töövõtjatele	32 642	32 642			
Maksuvõlad	212 704	212 704			5
Muud võlad	420 256	420 256			
Dividendivõlad	420 000	420 000			
Muud viitvõlad	256	256			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 488 038	1 459 898	28 140		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 413 114	1 413 114			
Võlad töövõtjatele	36 176	36 176			
Maksuvõlad	135 283	135 283			5
Muud võlad	147 085	147 085			
Dividendivõlad	146 000	146 000			
Muud viitvõlad	1 085	1 085			
Saadud ettemaksed	149 326	149 326			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 880 984	1 880 984			

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	135 969	571 132
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	36 144	151 820
Swedbank garantiid	547 235	736 922
Kokku tingimuslikud kohustused	719 348	1 459 874

Pangagarantiide ja arvelduskrediidi (saldo 31.12.2013: 0) tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte varadele summas 635 255 eurot.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	76 692	76 692
Aktsiate arv (tk)	120	120
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 080 476	7 263 972
Läti	11 042	19 128
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 091 518	7 283 100
Kokku müügitulu	6 091 518	7 283 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reovee puhastusseadmed	57 646	57 543
Vee puhastusseadmed	153 545	131 728
Ehitustöövõtt	5 671 025	6 871 148
Paigaldus- ja hooldusteenused	59 841	65 001
Õli- ja rasvapüünised	10 620	15 710
Keskkonnaehituse ja infrastruktuuri projekteerimine	129 941	118 469
Piimatööstuse seadmed	0	13 689
Muud müügitulud	8 900	9 812
Kokku müügitulu	6 091 518	7 283 100

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	144 513	161 578
Transpordikulud	23 940	27 430
Tööjõukulud	160 325	157 466
Amortisatsioonikulu	19 812	19 299
Sisseostetud teenused	4 972 816	6 337 037
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 321 406	6 702 810

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	41 518	40 283
Mitmesugused bürookulud	6 344	5 856
Lähetuskulud	4 583	5 894
Koolituskulud	4 800	2 681
Tööjõukulud	111 416	104 966
Amortisatsioonikulu	9 906	9 660
Reklaamikulud	6 180	7 746
Muud kulud	7 404	6 188
Kokku turustuskulud	192 151	183 274

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	33 838	32 571
Energia	5 107	5 346
Mitmesugused bürookulud	12 632	23 983
Lähetuskulud	8 283	5 434
Tööjõukulud	69 050	76 352
Amortisatsioonikulu	6 559	5 660
Muud kulud	8 888	6 484
Kokku üldhalduskulud	144 357	155 830

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	254 539	252 323
Sotsiaalmaksud	86 252	86 461
Kokku tööjõukulud	340 791	338 784
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	76 440	0	6
Muud	1 948	2 156	
Kokku muud ärikulud	78 388	2 156	

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	720 000	191 392	180 000	47 848
Eesti	720 000	191 392	180 000	47 848
Kokku	720 000	191 392	180 000	47 848

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	25 597	33 369

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2014

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMI-CHRISTINA JÖRG	Juhatuse liige	23.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

23.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	23.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 161
Kokku	172 113

Juhatuse ettepanek on jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 161
Kokku	172 113

Jätta AS kasum jaotamata ja kanda see eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	5671025	93.10%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	211191	3.47%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	129941	2.13%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	59841	0.98%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706873
Faks	+372 6706875
Faks	+372 6706874
E-posti aadress	info@schottli.ee
Veebilehe aadress	www.schottli.ee