

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts

registrikood: 10165908

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6706873

faks: +372 6706875, +372 6706874

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
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 Finantstulud ja -kulud	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 tehnohoonete 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.

Veepuhastustehnoloogia tootesortimendis on erinevaid seadmeid vee mehaaniliseks tötluseks, raua, mangaani, ammooniumi, väävelvesiniku, fluoriidi, kloriidi, boori, seleeni ja teiste ainete sisalduse vähendamiseks. Koostöös Belgia firmaga Euraqua Europe Industrial Solutions (Pollet Water Group) on Schöttli Keskkonnatehnika AS välja töötanud spetsiaalse veetötluse lahenduse ka radionukliidide (peamiselt radium 226, 228) filtreerimiseks joogiveest. Pakutavates lahendustes üritame alati vältida kemikaalide kasutamist, et tagada võimalikult keskkonnasõbralik ja töökindel lahendus.

Reoveepuhastusseadmete tootesortimendi osas võib märkida, et lähtuvalt Tellija soovidest ning tehnoloogilistest eelistustest oleme rajanud väga erinevat tüüpi reoveepuhasteid. Näitena võib tuua aktiivmuda-, biokile-, annus- ehk SBR-, või membraantehnoloogial põhinevaid lahendusi. Nimetatud puhastite jõudlus võib olla väga erinev varieerudes 5 l.E (inimekvivalendist) kuni 17 000 l.E-ni. Pakume ka seadmeid ja materjale, mis on vajalikud puhastite käigus hoidmiseks (puhurid, aeraatorid, pumbad, filtrid, tihendid jne). Reovee valdkonda puudutavatest seadmetest pakume valikut seadmeid suurematele reoveepuhastitele (võred ja liivapüünised reovee mehaaniliseks käitlemiseks; settekäitlusseadmed jne) ning 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 erilahendusi vee taaskasutussüsteemidest, auru ning ultrapuhta vee (EDI seade) 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 ning samuti kuluefektiivsed.

2012. aasta oli Schöttli Keskkonnatehnika ASle hüppeline aasta nii käibemahu kui suurtemahuliste projektide arvu poolest.

Reovee projektide osas suurim väljakutsetest oli Põltsamaa, Kolga-Jaani ja Pajusi valla ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine ning projekteerimine. Hanke raames rekonstrueeriti Põltsamaa vallas Adavere reoveepuhasti (jõudlusega 64m³/d), Esku (jõudlusega 58m³/d) ja Kamari reoveepuhastusjaam (jõudlusega 21m³/d). Kolga-Jaani vallas rekonstrueeriti Kolga-Jaani reoveepuhasti (jõudlusega 39m³/d) ja Leie reoveepuhastusjaam (jõudlusega 14m³/d) ning Pajusi vallas rekonstrueeriti Pisisaare reoveepuhastusjaam (jõudlusega 23,5m³/d) ja Vägari reoveepuhasti (jõudlusega 21m³/d). Antud reoveepuhastussüsteemidele loodi ka ühtne jälgimiskeskus Scada ning rajati kaasaegsed tehnohooned ning torustikud.

Suurimaks valmislahendusega hankeks oli Laitse küla ühisveevärgi projekteerimine- ja ehitustööd. Hanke raames rekonstrueeriti Laitse reoveepuhasti jõudlusega 45m³/d ja reostuskoormusega 300l.E. Ehitati uus teenindushoone rajati ligi kilomeeter iseveolset kanalisatsioonitorustikku ning 0,5km survekanalisatsioonitorustikku.

Oluliseks tööks võib pidada samuti Rannu valla Kaarlijärve küla reoveepuhasti laiendamist ja rekonstrueerimist, mis toimus koostöös firmaga J.I.T AS. Puhastite ehitati juurde ühtlustusmahuti, laiendati settekäitlussüsteemi ning uuendati automaatjuhtimissüsteemi. Lõpptulemuseks on töös reoveepuhasti mis suudab töödelda nii Põltsamaa Meierei Juustutööstuse kui ka Kaarlijärve küla asula reovett kogujõudlusega ca 17 000 l.E

Suurima veepuhastusprojektina, mis lõppes 2012. aastal võib välja tuua Kohila veehaarete ja veetöötusjaama projekteerimise ja ehitushanget, mille raames rajati veetöötusjaam-kontorihoone koos filtrimis-süsteemiga ja II astme pumplaga ning 2x150m³ mahutitega. Veetöötusjaama tootlikkus on 139 m³/h. Rajatud kontorihoones asub elektri-automaatika ja kaughaldus juhtimiskeskus (SCADA kaugjuhtimissüsteem), mis haldab veetöötus-, reoveepuhastusjaama ning asula reoveepumplate tööd. Hanke raames likvideeriti 6 puurkaevpumpat, rajati~500 m välisveetorustikke ning 50m kanalisatsioonitoru. Samuti teostati kõik hankega seotud projekteerimistööd.

2012. aasta alguses lõppesid tööd Aseri aleviku, Rannu ja Kõrtsialuse küla ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni rajatiste ehitamiseks. Aserisse rajati uus veetöötusjaam maksimaalse tootlikkusega 417 m³/d, sh. täisautomaatne raua- ning mangaanieraldussüsteem tootlikkusega 30 m³/h sh. pöördosmoosiseadmed seleeni eraldamiseks (koos eelkäitlusega) 7 m³/h ning radionukliidide sisalduse vähendamiseks veetöötussüsteem jõudlusega 18m³/h. Rekonstrueeriti II astme pumpla koos veereservuaaridega kogumahuga 2x160m³. Rannus rekonstrueeriti veetöötusjaam tootlikkusega 30 m³/d, ehitati välja filtrimispaakidega ning mahutitega süsteem raua-, mangaani- ning väävelvesiniku eraldamiseks jõudlusega 3,5 m³/h. Lisaks loodi ühendustorustikud olemasoleva süsteemiga.

Projektiks, kus tuli teostada nii reovee- kui veepuhastusjaama rekonstrueerimis- ja ehitustööd oli Raasiku valla veemajandusprojekt, mis hõlmas endas Raasiku vallas puurkaevpumplate ja Aruküla reoveepuhasti rekonstrueerimist ning torustike ehitamist. Tööd teostati kolmes puurkaevpumpas-veetöötusjaamas: Arküla PK 3; II astme pumpla, reservuaarid 3x 80m³, rauaeraldussüsteem 10m³/h. Aruküla PK-5; I astme pumpla, rauaeraldussüsteem 6m³/h. Raasiku Tehase; I astme pumpla, rauaeraldussüsteem, 8m³/h. Lisaks veetötluse objektidele rekonstrueeriti reoveepuhasti. Tööde tulemusena rajati aktiivmuda puhasti jõudlusega kuni 342 m³/d ja reostuskoormusega kuni 2100l.E. Lisaks tarniti võre-liivapüünis ning rajati settekäitlussõlm koos komposteerimisväljakuga. Tööde käigus rekonstrueeriti purgla ning purgla ja reoveepuhasti vaheline survetoru kogupikkuses ca 200m. Rajati ka puurkaev reoveepuhasti edaspidise eksploateerimise tarvis. Teostatud elektri- ja automaatikatööde käigus rajati kaugvalvesüsteemi Scada kõigi veetötluse ja reoveepuhastusega seotud objektide haldamiseks.

Peamisteks projekteerimistöödeks aastal 2012 olid eelpool nimetatud ehitustööde käigus teostatud projekteerimistööd. Eriprojektidest võib välja tuua projekteerimistöö Eesti ühele progressiivsemale lihatöötlemise ettevõttele, kelle soovil koostati projekt reoveepuhastussüsteemi eelpuhastuse rajamiseks. Eelprojekti järgne puhasti jõudlus on 150 m³/d ja reostuskoormus 6251IE. Eraldi projekteerimistööna valmis ka kompaktannuspuhasti lahendus Rohuküla sadama reovee puhastamiseks, mille jõudlus on 7,99m³/d ning reostuskoormus 51IE. Samuti oli huvitavaks kogemuseks Eesti ühele juhtivale õlletehasele sajuveepuhasti rekonstrueerimisprojekti koostamine, mille projekteeritud jõudlus on 100 l/s.

Järgneval aastal on plaan jätkata veetötluse ja reoveepuhastuse tehnoloogia pakkumisega Eesti kohalikul turul. Lähtuvalt turu vajadustest on eesmärk keskenduda tööstuslikele erilahendustele. Ettevõtte juhtkond on otsustanud, et lähtuvalt seatud tegevusplaanist on lähiaastate eesmärgiks ka sisenemine ühele välisurgudest.

2012. aasta müügitulu oli 7 283 100 ja kasum 191 179 EUR (2011. a. 3 005 171 ja kasum 230 387 EUR).

Aktsiaseltsis töötas 2012. aastal keskmiselt 16 töötajat (2011. aastal 15 töötajat) ning nende brutotöötasu moodustas 338 784 EUR (2011.a. 268 627 EUR) .

Schöttli Keskkonnatehnika AS suhtarvud on toodud alljärgnevas tabelis.

Finantssuhtarvud	2012	2011
Tegevustululukus (puhaskasum/müük x 100%)	2,62%	7,67
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg)	1,19	1,41
Võlakordaja (koguvõlg/koguvara x 100%)	70,02%	57,57%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	181 887	634 653	2
Nõuded ja ettemaksed	2 069 118	882 568	3
Varud	263 575	168 165	5
Kokku käibevara	2 514 580	1 685 386	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	465	
Kinnisvarainvesteeringud	101 940	101 940	6
Materiaalne põhivara	72 822	82 773	7
Immateriaalne põhivara	3 670	5 938	8
Kokku põhivara	178 432	191 116	
Kokku varad	2 693 012	1 876 502	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 715	2 672	9
Võlad ja ettemaksed	1 880 984	1 072 981	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 885 699	1 075 653	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 715	
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 715	
Kokku kohustused	1 885 699	1 080 368	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	76 692	76 694	12
Registreerimata aktiikapital	0	-2	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 773	481 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 179	230 387	
Kokku omakapital	807 313	796 134	
Kokku kohustused ja omakapital	2 693 012	1 876 502	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 283 100	3 005 171	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 702 810	-2 463 777	14
Brutokasum (-kahjum)	580 290	541 394	
Turustuskulud	-183 274	-140 942	15
Üldhalduskulud	-155 830	-178 405	16
Muud äritulud	721	10 233	
Muud ärikulud	-2 156	-1 855	
Äriksaum (kahjum)	239 751	230 425	
Finantstulud ja -kulud	-724	-38	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	239 027	230 387	
Tulumaks	-47 848	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 179	230 387	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	239 751	230 425	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 619	34 038	7;8
Muud korrigeerimised	0	-196	
Kokku korrigeerimised	34 619	33 842	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 281 960	-350 584	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	697 553	403 167	
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 776	-6 622	
Kokku rahavood äritegevusest	-335 813	310 228	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 400	-13 330	
Laekunud intressid	352	538	18
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-348	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 048	-13 140	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	2 672	2 546	9
Makstud intressid	-611	-873	18
Makstud dividendid	-96 966	-24 913	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 905	-23 240	
Kokku rahavood	-452 766	273 848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	634 653	360 160	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-452 766	273 848	
Valuutakursside muutuste mõju	0	645	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181 887	634 653	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	76 694		7 669	481 384	565 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)				230 387	230 387
Muud muutused omakapitalis		-2		2	0
31.12.2011	76 694	-2	7 669	711 773	796 134
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					0
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	76 694	-2	7 669	711 773	796 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)				191 179	191 179
Makstud dividendid				-180 000	-180 000
Muud muutused omakapitalis	-2	2			0
31.12.2012	76 692	0	7 669	722 952	807 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA 2012. 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 õiglase 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 väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, 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 remondikuluseid 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 tuletisinstrumentid, 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 (eraldisega 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.

Seotud osapooled

AS SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikke;

b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	86	306
Arvelduskontod	181 801	634 347
SEB pank EUR	177	729
Swedbank EUR	181 624	619 024
Swedbank USD	0	14 594
Kokku raha	181 887	634 653

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	855 659	855 659			
Ostjatelt laekumata arved	1 043 877	1 043 877			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-188 218	-188 218			
Ettemaksed	5 920	5 920			
Tulevaste perioodide kulud	5 920	5 920			
Makstud tagatised	20 989	20 989			
Kokku nõuded ja ettemaksed	882 568	882 568			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	38 810	16 738
Käibemaks	67 931	39 638
Üksikisiku tulumaks	3 852	3 147
Erisoodustuse tulumaks	9 038	0
Sotsiaalmaks	14 200	11 832
Kohustuslik kogumispension	392	223
Töötuskindlustusmaksed	1 060	938
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135 283	72 526

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	113 403	11 037
Müügiks ostetud kaubad	150 172	157 128
Kokku varud	263 575	168 165

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	47 563	47 563
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	47 563	47 563
Ümberklassifitseerimised	54 377	54 377
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

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	54 377	147 938	23 948	226 263
Akumuleeritud kulum	0	-48 173	-19 920	-68 093
Jääkmaksumus	54 377	99 765	4 028	158 170
Ostud ja parendused		4 178	6 312	10 490
Amortisatsioonikulu		-28 421	-2 893	-31 314
Ümberklassifitseerimised	-54 377			-54 377
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-54 377			-54 377
Muud muutused			-196	-196
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	150 391	24 314	174 705
Akumuleeritud kulum	0	-74 869	-17 063	-91 932
Jääkmaksumus	0	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	0	168 749	28 356	197 105
Akumuleeritud kulum	0	-103 829	-20 454	-124 283
Jääkmaksumus	0	64 920	7 902	72 822

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	11 360	11 360
Akumuleeritud kulum	-5 539	-5 539
Jääkmaksumus	5 821	5 821
Ostud ja parendused	2 840	2 840
Amortisatsioonikulu	-2 724	-2 724
Muud muutused	1	1
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	7 387	2 672	4 715		4,85	EUR	28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	7 387	2 672	4 715				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	6 297	9 320
Kokku	6 297	9 320

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			4
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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	735 252	735 252			
Võlad töövõtjatele	28 182	28 182			
Maksuvõlad	72 526	72 526			4
Muud võlad	63 327	63 327			
Dividendivõlad	62 966	62 966			
Muud viitvõlad	361	361			
Saadud ettemaksed	164 120	164 120			
Tulevaste perioodide tulud	164 120	164 120			
Muud võlad	9 574	9 574			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 072 981	1 072 981			

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	571 132	562 299
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	151 820	149 472
Kokku tingimuslikud kohustused	722 952	711 771

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	76 692	76 694
Aktsiate arv (tk)	120	120
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 263 972	2 985 616
Läti	19 128	19 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 283 100	3 004 755
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	416
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	416
Kokku müügitulu	7 283 100	3 005 171
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reovee puhastusseadmed	57 543	31 534
Vee puhastusseadmed	131 728	151 363
Ehitustöövõtt	6 871 148	2 676 514
Paigaldus- ja hooldusteenused	65 001	37 030
Õli- ja rasvapüünised	15 710	22 707
Keskkonnaehituse ja infrastruktuuri projekteerimine	118 469	80 373
Piimatööstuse seadmed	13 689	5 018
Muud müügitulud	9 812	632
Kokku müügitulu	7 283 100	3 005 171

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	161 578	100 913
Transpordikulud	27 430	20 722
Tööjõukulud	157 466	127 448
Amortisatsioonikulu	19 299	19 160
Sisseostetud teenused	6 337 037	2 195 534
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 702 810	2 463 777

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	40 283	31 911
Mitmesugused bürookulud	5 856	6 831
Lähetuskulud	5 894	6 192
Koolituskulud	2 681	2 736
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	68
Tööjõukulud	104 966	72 349
Amortisatsioonikulu	9 660	9 261
Reklaamikulud	7 746	6 154
Muud kulud	6 188	5 440
Kokku turustuskulud	183 274	140 942

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	32 571	38 102
Energia	5 346	4 793
Mitmesugused bürookulud	23 983	32 025
Lähetuskulud	5 434	9 889
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	13 355
Tööjõukulud	76 352	68 830
Amortisatsioonikulu	5 660	5 617
Muud kulud	6 484	5 794
Kokku üldhalduskulud	155 830	178 405

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	252 323	200 010
Sotsiaalmaksud	86 461	68 617
Kokku tööjõukulud	338 784	268 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	15

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-348
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-348
Intressitulud	352	538
Intressitulu hoiustelt	352	538
Intressikulud	-611	-873
Intressikulu kapitalirendilt	-611	-873
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	645
Muud finantstulud ja -kulud	-465	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-724	-38

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	180 000	47 848	0	0
Kokku	180 000	47 848	0	0

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
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	678

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	33 369	29 170

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2013

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMI-CHRISTINA JÖRG	Juhatuse liige	07.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

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 arvnaõtjate 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 31.12.2012 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

07.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	07.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 179
Kokku	722 952
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	602 952
Kokku	722 952

AS juhataja on teinud ettepaneku maksta 2012.a. eest dividende 1000 eurot 1 aktsia kohta, ehk kokku 120'000 eurot. Juhataja ettepaneku on heaks kiitnud AS nõukogu ja kinnitanud aktsionäride üldkoosolek.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 179
Kokku	722 952
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	602 952
Kokku	722 952

Üldkoosolek on otsustanud maksta dividendideks 120`000 eurot ja ülejäänud kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	6871148	94.34%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	218670	3.00%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	118469	1.63%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	65001	0.89%	Ei

Sidevahendid

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