

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Aktsiakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 17 Turustuskulud	17
Lisa 18 Üldhalduskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Schöttli Keskkonnatehnika AS põhitegevuseks on vee- ja reoveepuhastusjaamade ehitamine ning vee- ja reoveepuhastusseadmete müük, projekteerimine, paigaldamine, hooldus ja remont. Peamisteks tooteallikateks on vee- ja reoveekäitlussüsteemid, reoveepuhastid ja puhastite koostisosad, tööstuslikud joogivee-, tarbevee- ja reoveekäitlusseadmed, õlipüüünised, rasvapüüünised, kütusemahutid, filtrid vee pehmendamiseks, mehaaniliseks töötamiseks, raua- ja mangaanieraldamiseks jne. Koostöös Belgia firmaga Euraqua Europe Industrial Solutions on Schöttli Keskkonnatehnika AS välja töötanud spetsiaalse veetötluse lahenduse radionukliidide (raadum 226, 228) äraastamiseks joogiveest. Tegeleme ka projekteerimisega, ehitusprojektide projektijuhtimise, ehitusjärelvalvega ning piimatööstuse seadmete müügiga. Klientide paremaks teenindamiseks on juba alates 2004. aastast juurutatud kvaliteedi juhtimissüsteemi ja alates 2010. aastast on kogu juhtimissüsteem viidud vastavusse standardite ISO 9001:2008 ja ISO 14001:2004 nõuetega.

2011. aasta esitas Schöttli Keskkonnatehnika AS'ile jätkuvalt suuri väljakutseid, kuna lisaks meie ühe suurema senise koostööpartneri Water Ser Ehitusjuhtimine OÜ pankrotist saadavale kahjule pidi ettevõtte hakkama saama ligi neljakuulise tööde pausiga, mis oli põhjustatud 2011 pankrotistunud ettevõtetega seotud riigihangete katkemisega ning planeeritud tööde ärajäämisega või edasilükkumisega. Tänu Schöttli Keskkonnatehnika AS'i iga töötaja poolsetele pingutustele ning juhtkonna otsustele suutis ettevõtte kõik 2011. aasta väljakutsed ületada ning lõpetada selle väga raske aasta edukalt.

2011. aastal meie poolt ehitatud olmereoveepuhastistest oli suurim Arco Ehitus OÜ'ga koostöös valminud Neeme reoveepuhasti. Lähtuvalt Tellija soovidest ja tingimustest rajati annuspuhasti (SBR-tüüpi puhasti) jõudlusega 75 m³/d, 500 IE. Samuti rajati Vihasoole Kuusalu Vallavalitsuse poolt korraldatud riigihanke raames aktiivmudapuhasti jõudlusega 22,5 m³/d, kuni 170 IE. Lisaks puhastile ning tehnohoone ehitusele rekonstrueeriti ja puhastati olemasolevad biotiigid. Lisaks teostasime reoveepuhasti rajamisega seotud tööd Emmaste vallas, Hindu küla objektil, kus rajati puhasti jõudlusega 15 m³/d reostuskoormusega 125-le inimekvivalendile. Teostati samuti kõikide loetletud töödele eelnenud vajalikud projekteerimistööd. Suurimaks tööstuslike reoveepuhastusseadmetega seonduvaks tööks oli Tallegg AS tapamaja reoveepuhasti rajamine Tabasalus, Harju maakonnas. Puhasti jõudlus on 50 m³/h. Puhasti koosseisu kuuluvad trummelvõre koos kuivatuskonveieriga, ühtlustusmahuti, flotatsiooniseade ning lintfilterpress. Nimetatud tööstusliku reoveelahenduse näol oli tegemist individuaalse lahendusega just Tallegg AS reovee iseloomu arvestades. Kindlasti on Tallegg AS näol tegemist Eesti ühe juhtiva tootmisettevõtte ning väärt eeskujuks teistele suurematele tootmisettevõtetele omapoolse initsiatiivikusega ning sooviga teha investeringuid seadmetesse, mis pikemas perspektiivis tagavad kulude kokkuhoiu ja puhtama keskkonna. Suurimate tarbeveekäitluse projektidena, mis lõppesid 2011. aastal, võib välja tuua Tõrva linna uue veetötlusjaama projekteerimis-ehitustööd, mille käigus rajati täisautomaatne raua- ning mangaaniärastussüsteem tootlikusega 30 m³/h sh. pöördosmoosiseadmed fluoriidide sisalduse vähendamiseks. Ehitustööde käigus rajati II astme pumpla koos veereservuaaridega kogumahuga 200 m³ ja rekonstrueeriti olemasolev suurkaevpumpla. Lisaks loodi ühendustorustikud olemasoleva linna veevarustussüsteemiga. Keila vallas valmisid Lahevesi AS poolt korraldatud riigihanke raames kolm veetötlusjaama, kus rajati uued veetötlussüsteemid raua- ja mangaaniärastuseks Karjaküla asulas (veereservuaarid kogumahuga 170 m³ ja jaam jõudlusega 16 m³/h), Leholas asulas (veereservuaarid kogumahuga 160 m³ ja jaam jõudlusga 11 m³/h) ning Lohusalu asulas (veereservuaarid kogumahuga 150 m³ ja jaam jõudlusga 6,5 m³/h). Lisaks rajati VK-torustikud ning ühendati jaamad olemasolevate asulate ühisveevärgi torustikega ning loodi ühtne kaughaldussüsteem (SCADA). Samuti teostati kõik töödele eelnenud vajalikud projekteerimistööd. Märkimist väärib ka Vansen AS'iga koostöös Raven OÜ'le ehitatud veetötlusjaam Raasikul.

Üheks tähtsamaks tarbeveekäitluse projektiks 2011. aastal oli ELME AS poolt korraldatud hanke raames teostatud BLRT territooriumi veevarustusega seotud veetötlusjaamade ja torustiku projekteerimis- ja ehitustööd. Ehitustööde käigus projekteeriti ja rajati uus veetötlusjaam koos täisautomaatse raua- ja mangaaniärastusseadmetega ning pöördosmoosiseadmega fluoriidide ja kloriidide sisalduse vähendamiseks. Lisaks rajati II astme pumpla koos veereservuaaridega ning ca 2 000 meetrit vee ja kanalisatsiooni torustikke, rekonstrueeriti olemasolev torustik ning loodi ühtne veevarustussüsteem koos kaugjalgimis- ja haldussüsteemiga SCADA.

Samuti teostasime veel veetötlusjaamade projekteerimis- ja ehitustööd riigihanke raames Eestimaa lõunatipus Mõnistes (Võrumaal) ning Ruusmäe külas Haanja vallas. Tehnoloogilised seadmed tarniti ka vee kvaliteedi parendamiseks Kelvingi külla, Viimsi vallas. Peamisteks projekteerimistöödeks aastal 2011 olid eelpool nimetatud ehitustööde käigus teostatud projekteerimistööd. Lisaks neile olid mahukamad Maarja küla reoveepuhasti laiendamine (põhiprojekt), Läänemaa veemajandusprojekti raames Panga reoveepuhasti tööprojekt ja Sutlepa reoveepuhasti tööprojekt. Samuti teostasime projekteerimistööd Kehras asuvalle Horizon Tselluloosi ja Paberi AS'ile kellega koostöös valmis olmekanalisatsioonitorustike rekonstrueerimise põhiprojekt ja võrehoone projekteerimis-ehitustööde põhiprojekt.

2011. aasta müügitulu oli 3 005 171 ja kasum 230 387 EUR (2010. a. 3 496 185 ja kahjum 23 696 EUR).

Aktsiaseltsis töötas 2011. aastal keskmiselt 15 töötajat (2010. aastal 14 töötajat) ning nende brutotöötasu moodustas 268 627 EUR (2010. a. 254 263 EUR).

Schöttli Keskkonnatehnika AS suhtarvud on toodud alljärgnevas tabelis.

Finantssuhtarvud	2011	2010
Tegevustulukus (puhaskasum/müük x 100%)	7,67%	0,00%
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg)	1,41	1,25
Võlakordaja (koguvõlg/koguvara x 100%)	57,57%	55,53%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	634 653	360 160	2
Finantsinvesteeringud	0	137 860	3
Nõuded ja ettemaksed	882 568	386 179	4,5
Varud	168 165	176 110	7
Kokku käibevara	1 685 386	1 060 309	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	465	465	
Kinnisvarainvesteeringud	101 940	47 563	8
Materiaalne põhivara	82 773	158 170	9
Immateriaalne põhivara	5 938	5 821	10
Kokku põhivara	191 116	212 019	
Kokku varad	1 876 502	1 272 328	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 672	9 933	11
Võlad ja ettemaksed	1 072 981	694 102	6,12
Kokku lühiajalised kohustused	1 075 653	704 035	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 715	2 546	11
Kokku pikaajalised kohustused	4 715	2 546	
Kokku kohustused	1 080 368	706 581	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	76 694	76 694	14
Registreerimata aktiivkapital	-2	0	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481 386	505 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	230 387	-23 696	
Kokku omakapital	796 134	565 747	
Kokku kohustused ja omakapital	1 876 502	1 272 328	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 005 171	3 496 185	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 463 777	-3 056 232	16
Brutokasum (-kahjum)	541 394	439 953	
Turustuskulud	-140 942	-132 340	17
Üldhalduskulud	-178 405	-319 413	18
Muud äritulud	10 233	17 845	
Muud ärikulud	-1 855	-8 193	
Ärikasum (kahjum)	230 425	-2 148	
Finantstulud ja -kulud	-38	9 033	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	230 387	6 885	
Tulumaks	0	-30 581	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	230 387	-23 696	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	230 425	-2 148	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 038	36 089	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	715	
Muud korrigeerimised	-196	-6 103	
Kokku korrigeerimised	33 842	30 701	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-350 584	-123 850	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	403 167	42 713	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 622	-31 685	
Kokku rahavood äritegevusest	310 228	-84 269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 330	-83 300	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	17 026	
Laekunud intressid	538	3 910	20
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-348	0	3
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	5 613	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 140	-56 751	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	2 546	5 020	
Makstud intressid	-873	-490	
Makstud dividendid	-24 913	-119 195	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 240	-114 665	
Kokku rahavood	273 848	-255 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	360 160	615 845	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	273 848	-255 685	
Valuutakursside muutuste mõju	645	0	20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	634 653	360 160	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	76 694		7 669	620 121	704 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-23 696	-23 696
Makstud dividendid				-115 041	-115 041
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA 2011. 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 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

Nõuete 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 (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 õiglasel 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	306	7 685
Arvelduskontod	634 347	296 678
Tähtajalised hoiused	0	55 797
Kokku raha	634 653	360 160

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aksiad ja osad		
31.12.2009	132 247	132 247	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 613	5 613	
31.12.2010	137 860	137 860	
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 574	-9 574	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-348	-348	20
Muud	-127 938	-127 938	
31.12.2011	0	0	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	855 659	333 950	5
Ostjatelt laekumata arved	1 043 877	508 813	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-188 218	-174 863	5
Muud nõuded	20 989	47 038	
Makstud tagatised	20 989	47 038	
Ettemaksed	5 920	5 191	
Kokku nõuded ja ettemaksed	882 568	386 179	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 043 877	508 813	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-188 218	-174 863	4
Kokku nõuded ostjate vastu	855 659	333 950	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-174 863	-3 099	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	45 950	0	18
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-59 305	-174 863	18
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	3 099	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-188 218	-174 863	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16 738	23 360
Käibemaks	39 638	36 471
Üksikisiku tulumaks	3 147	2 353
Erisoodustuse tulumaks	0	2 124
Sotsiaalmaks	11 832	8 989
Kohustuslik kogumispension	223	91
Töötuskindlustusmaksed	938	690
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72 526	74 167

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	11 037	10 034
Müügiks ostetud kaubad	157 128	166 076
Kokku varud	168 165	176 110

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	47 563	47 563
Jääkmaksumus	47 563	47 563
31.12.2010		
Soetusmaksumus	47 563	47 563
Jääkmaksumus	47 563	47 563
Ümberklassifitseerimised	54 377	54 377
31.12.2011		
Soetusmaksumus	101 940	101 940
Jääkmaksumus	101 940	101 940

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	54 377	142 400	36 336	233 113
Akumuleeritud kulum		-72 777	-28 360	-101 137
Jääkmaksumus	54 377	69 623	7 976	131 976
Ostud ja parendused		76 905	771	77 676
Amortisatsioonikulu		-30 077	-4 393	-34 470
Muud muutused		-16 686	-326	-17 012
31.12.2010				
Soetusmaksumus	54 377	147 938	23 948	226 263
Akumuleeritud kulum		-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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	18 534
Transpordivahendid	0	18 534
Kokku	0	18 534

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	6 536	6 536
Akumuleeritud kulum	-4 719	-4 719
Jääkmaksumus	1 817	1 817
Ostud ja parendused	5 624	5 624
Amortisatsioonikulu	-1 619	-1 619
Muud muutused	-1	-1
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

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud 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				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	9 933	2 546	7 387		4,85	EEK	28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	9 933	2 546	7 387				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 320	12 343
Kokku	9 320	12 343

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	735 252	504 205	
Võlad töövõtjatele	28 182	24 848	
Maksuvõlad	72 526	74 167	6
Muud võlad	72 901	88 466	
Dividendivõlad	62 966	87 879	
Muud viitvõlad	361	587	
Muud võlad	9 574	0	22
Saadud ettemaksed	164 120	2 416	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 072 981	694 102	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	562 299	380 293
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	149 472	101 091
Kokku tingimuslikud kohustused	711 771	481 384

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	76 694	76 694
Aktsiate arv (tk)	120	120
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 985 616	3 447 358
Läti	19 139	48 827
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 004 755	3 496 185
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	416	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	416	0
Kokku müügitulu	3 005 171	3 496 185
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reovee puhastusseadmed	31 534	50 940
Vee puhastusseadmed	151 363	169 962
Ehitustöövõtt	2 676 514	3 034 947
Paigaldus- ja hooldusteenused	37 030	28 917
Õli- ja rasvapüüinised	22 707	51 495
Keskkonnaehituse ja infrastruktuuri projekteerimine	80 373	131 409
Piimatööstuse seadmed	5 018	22 987
Muud müügitulud	632	5 528
Kokku müügitulu	3 005 171	3 496 185

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	100 913	223 910
Transpordikulud	20 722	20 823
Tööjõukulud	127 448	120 739
Amortisatsioonikulu	19 160	24 060
Sisseostetud teenused	2 195 534	2 666 700
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 463 777	3 056 232

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	31 911	28 844
Mitmesugused bürookulud	6 831	7 842
Lähetuskulud	6 192	5 158
Koolituskulud	2 736	7 140
Riiklikud ja kohalikud maksud	68	138
Tööjõukulud	72 349	66 934
Amortisatsioonikulu	9 261	6 018
Reklaamikulud	6 154	6 112
Muud kulud	5 440	4 154
Kokku turustuskulud	140 942	132 340

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	38 102	31 751
Energia	4 793	4 565
Mitmesugused bürookulud	32 025	12 766
Lähetuskulud	9 889	11 986
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 355	174 863
Tööjõukulud	68 830	66 590
Amortisatsioonikulu	5 617	6 012
Muud kulud	5 794	10 880
Kokku üldhalduskulud	178 405	319 413

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	200 010	189 365	
Sotsiaalmaksud	68 617	64 898	
Kokku tööjõukulud	268 627	254 263	16,17,18
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14	

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-348	5 613
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-348	5 613
Intressitulud	538	3 910
Intressitulu hoiustelt	538	3 910
Intressikulud	-873	-490
Intressikulu kapitalirendilt	-873	-490
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	645	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-38	9 033

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	115 041	30 581
Kokku	0	0	115 041	30 581

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	9 574	0

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	678	17 043

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	29 170	30 373

Aruande digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMI-CHRISTINA JÖRG	Juhatuse liige	11.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2011 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 14

Pärnu mnt 141, Tallinn

11.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	230 387
Kokku	711 773
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	180 000

AS juhataja on teinud ettepaneku maksta 2011.a. eest dividende 1500 eurot 1 aktsia kohta, ehk kokku 180'000 eurot. Juhataja ettepaneku on heaks kiitnud AS nõukogu ja kinnitanud aktsionäride üldkoosolek.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	230 387
Kokku	711 773
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	180 000

Üldkoosolek on otsustanud maksta dividendideks 180000 eurot ja ülejäänud kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	2676514	89.06%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	208644	6.94%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	80373	2.67%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	27422	0.91%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	9608	0.32%	Ei

Sidevahendid

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