

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts

registrikood: 10165908

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: EE0006

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) reoveekäitlussüsteemid, õlipüünised, rasvapüünised, kütusemahutid, filtrid vee pehmendamiseks, mehaaniliseks töötamiseks, raua- ja mangaanieraldamiseks jne. Koostöös Belgia firmaga Euraqua Europe Industrial Solutions on Schöttli Keskkonnatehnika AS välja töötanud spetsiaalse veetöötuse lahenduse radionukliidide (raadium 226, 228) äratuseks joogiveest. Tegeleme ka projekteerimise, ehitusprojektide projektijuhtimise, ehitusjärelvalvega ning piimatööstus-seadmete müügiga. Klientide paremaks teenindamiseks on juba alates 2004.aastast juurutatud kvaliteedi juhtimissüsteemi ISO 9001:2000. Lõppenud 2010. aastal on juhtkonna eestvedamisel veelgi edasi arendatud juhtimissüsteemi lähtuvalt keskkonnamõjude minimaliseerimise eesmärgist ja kvaliteedisüsteemi kaasajastamise vajadusest, mille tulemusena on ettevõttes välja arendatud, juurutatud ja kooskõlas hoitud kõik tegevused kooskõlas standardite ISO 9001:2008 ja ISO 14001:2004 nõuetega.

2010. aastal meie poolt ehitatud komplektsetest reoveepuhastussüsteemidest oli suurim Water Ser Ehitusjuhtimine OÜ'ga koostöös valminud Rärpina reoveepuhastiga seotud ehitustööd. Rajatud reoveepuhasti on jõudlusega 400 m³/d, 3300 IE. AS Emajõe Veevärk korraldatud riigihanke raames vastavalt Tellija tingimustest ja soovist rajasime Nõo valda kolm membraanpuhastit asukohaga Tõravere asula (jõudlusega 29 m³/d, 221 IE), Nõgiaru asula (jõudlusega 15 m³/d, 115 IE) ja Luke asula (jõudlusega 22 m³/d, 165 IE). Antud riigihanke raames tarnitud, paigaldatud ja käivitatud puhastid valmisid AS Merko Infra alltöövõtulepingu raames.

Suurimaks reoveepuhastusseadmete tarneks oli Kehra reoveepuhasti võre-liivapüünise, settekaapide, ja trummeltihendi-lintfilterpressi tarne Harju maakonnas. Huvitavateks väljakutseks olid Luhamaa piiri-tollipunkti reoveepuhasti (membraanpuhasti) ehitamisega seotud ehitustööd ning Eesti Kohtuekspertiisi Instituudi büroo- ja laborihoone reoveepuhastussedamete tarnimine Rahumäe tee 6/Tervise tn 30 objektile Tallinnas. Suurimate veepuhastusprojektidena, mis lõppesid 2010. aastal võib välja tuua Kose aleviku veetöötusjaama ehitustööd, mille käigus ehitati täisautomaatne raua- ning mangaanieraldusseade tootlikusrga ca 66m³/h (sh. pöördosmoosiseadmed fluoriidide ja boori erastamiseks). Rajati II astme pumpla koos veereservuaaridega kogumahuga 300 m³, rajati üks uus puurkaev, rekonstrueeriti olemasolev, tamponeeriti vanad puurkaevud. Lisaks rajati VK-torustikud ning loodi ühendused olemasoleva aleviku süsteemiga. Samuti valmisid Loo alevikus kolm veetöötusjaama, kus rajati kolm veetöötusjaama koos uue veetöötustehnoloogia süsteemiga, II astme pumplatega 36m³/h, rekonstrueeriti veemahutid, rajati VK-torustikud ning ühendati olemasoleva asula ühisveevärgi torustikuga. Samuti teostati kõik töödele eelnenud vajalikud projekteerimistööd.

Tähtsaimaks veepuhastusseadmete projektiks 2010.aastal oli OÜ Kiili KVH poolt korraldatud riigihanke raames teostatud veetöötusjaamade projekteerimis- ja ehitustööd. Ehitustööde käigus rajati uus Kiili alevi veetöötusjaam koos täisautomaatse raua- ning mangaanierastusseadmetega, II astme pumpla koos veereservuaaridega kogumahu 200m³, rajati üks uus ja rekonstrueeriti olemasolev puurkaev ning tamponeeriti vana puurkaev. Koostöös Euraqua Europe Industrial Solutions rajas Schöttli Keskkonnatehnika AS spetsiaalse veetöötuse lahenduse radionukliidide (raadium 226, 228) äratuseks joogiveest. Veetöötusjaam ühendati aleviku veevarustussüsteemiga. Ehitati uus Luige alevi veetöötusjaam koos täisautomaatse raua- ja mangaanierastussüsteemiga, II astme pumpla koos veereservuaaridega kogumahuga 200 m³. Rekonstrueeriti olemasolev puurkaev ning veetöötusjaam ühendati olemasoleva aleviku süsteemiga.

Samuti oluliseks on teostasime Kostivere aleviku veetöötusjaama projekteerimis ja ehitustööd, mille raames sai projekteeritud uus II astmeline veetöötusjaam, veereservuaaridega kogumahutavusega 150 m³, II astme pumpla jõudlusega 36m³/h. Huvitavateks objektideks veetöötuse osas olid veel Kammeri kooli pumpla- ja tarbeveepuhasti rekonstrueerimistööde teostamine Riigi Kinnisvara AS'ile ning Aegviidu aleviku Raudtee tn ja Pärna tn puurkaev-pumplate veetöötusseadmete tarnimis- ja paigaldustööd (sh. tehnoloogilised torustikud ja pumbad).

Peamisteks projekteerimistöödeks aastal 2010 olid eelpool nimetatud ehitustööde käigus teostatud projekteerimistööd, milledest mahukamad olid Rärpina reoveepuhasti rekonstrueerimisprojekt, Nõo valla Tõravere, Nõgiaru ja Luke reoveepuhastite tööprojekt, Kiili alevi ja Luige aleviku veetöötusjaamade tööprojekti koostamine ning Kostivere aleviku ja Loo asula veetöötusjaamadega seotud projekteerimistööde teostamine. Samuti teostasime Water Ser Ehitusjuhtimine OÜ'le Tõrva linna reoveepuhastusjaama projekteerimistööd ja K&H AS'ile Tõrva linnas, Kaarlimäe veetöötusjaama tehnoloogilise projektiga seotud tööd, kuid nimetatud tööd katkesid OÜ Water Ser Ehitusjuhtimine ja AS K&H makseraskuste tõttu.

2010. aasta müügitulu oli 54 703 414 ja kahjum 370 758 krooni (2009. a. 36 132 738 krooni ja puhaskasum 2 166 700 krooni).

Ettevõtte majandusaasta lõpptulemust mõjutas olulisel määral mitmete ettevõtete finantsraskustesse sattumine. Oluliseimaks neist oli OÜ Water Ser Ehitusjuhtimine makseraskused, mille tulemusena kannatas ettevõtte otsest rahalist kahju 2 736 018 krooni. Nende kohustuste katteks loovutas OÜ WaterSer Ehitusjuhtimine Schöttli Keskkonnatehnika AS-ile nõude AS ELVESO vastu.

. Lisaks on ettevõtte jäänud saamata Lepinguline kasum Rärpina reoveepuhastusjaama ehitustöödelt kogusummas 3 234 534 krooni, mille reaalne laekumine on juhtkonna hinnangul ebatõenäoline.

Ettevõtte tavategevuslik majandusaasta tulemus võinuks olla seega 5 599 794 krooni kasumit.

Aktsiaseltsis töötas 2010. aastal keskmiselt 14 töötajat (2009. aastal 16 töötajat) ning nende brutotöötasu moodustas 3 978 342 (2009.a. 3 886 628) krooni. Juhatare ja nõukogu liikmetele maksti tasusid 213 231 krooni. (2009.a. 219 000)

Schöttli Keskkonnatehnika AS suhtarvud on toodud alljärgnevas tabelis.

Finantssuhtarvud	2010	2009
Tegevustulukus (puhaskasum/müük x 100%)	0,0%	5,94%
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg)	1,25	1,5
Võlakordaja (koguvõlg/koguvara x 100%)	55,53%	48,56%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 635 278	9 635 874	2
Finantsinvesteeringud	2 157 036	2 069 216	3
Nõuded ja ettemaksed	6 042 393	3 914 280	4,5
Varud	2 755 520	2 945 804	7
Kokku käibevara	16 590 227	18 565 174	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 273	7 273	
Kinnisvarainvesteeringud	744 199	744 199	8
Materiaalne põhivara	2 474 830	2 064 990	9
Immateriaalne põhivara	91 086	28 421	10
Kokku põhivara	3 317 388	2 844 883	
Kokku varad	19 907 615	21 410 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	155 419	0	11
Võlad ja ettemaksed	10 860 335	10 387 276	6,12
Kokku lühiajalised kohustused	11 015 754	10 387 276	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 838	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	39 838	0	
Kokku kohustused	11 055 592	10 387 276	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 200 000	1 200 000	14
Kohustuslik reservkapital	120 000	120 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 902 781	7 536 081	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-370 758	2 166 700	
Kokku omakapital	8 852 023	11 022 781	
Kokku kohustused ja omakapital	19 907 615	21 410 057	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	54 703 414	36 132 738	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-47 819 638	-29 727 775	16
Brutokasum (-kahjum)	6 883 776	6 404 963	
Turustuskulud	-2 070 669	-2 155 913	17
Üldhalduskulud	-4 997 722	-2 405 078	18
Muud äritulud	279 210	15 270	
Muud ärikulud	-128 206	-39 572	
Ärikasum (-kahjum)	-33 611	1 819 670	
Finantstulud ja -kulud	141 334	91 840	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 723	1 911 510	
Tulumaks	-478 481	255 190	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-370 758	2 166 700	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-33 611	1 819 670	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	564 677	456 927	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	11 185	0	
Muud korrigeerimised	-95 492	-62 504	20
Kokku korrigeerimised	480 370	394 423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 937 829	-160 352	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	668 316	2 066 514	
Makstud ettevõtte tulumaks	-495 760	-45 191	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 318 514	4 075 064	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 303 367	-71 352	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	266 400	0	
Laekunud intressid	61 186	154 344	20
Muud laekumised investeerimistegevusest	87 820	0	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-887 961	82 992	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	78 551	0	
Makstud intressid	-7 672	0	
Makstud dividendid	-1 865 000	-170 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 794 121	-170 000	
Kokku rahavood	-4 000 596	3 988 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 635 874	5 647 818	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 000 596	3 988 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 635 278	9 635 874	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	1 200 000	120 000	6 576 081	7 896 081
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 166 700	2 166 700
Muud muutused omakapitalis			960 000	960 000
31.12.2009	1 200 000	120 000	9 702 781	11 022 781
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-370 758	-370 758
Makstud dividendid			-1 800 000	-1 800 000
31.12.2010	1 200 000	120 000	7 532 023	8 852 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA 2010. 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 Eesti kroonides.

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 Eesti Panga 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 Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 väärtvapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtvapabereid, 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).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavast tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 vähendamisenä.

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 6 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6 000 krooni, 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 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 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	120 240	61 807
Arvelduskontod	4 642 004	4 384 834
Tähtajalised hoiused	873 034	5 189 233
Kokku raha	5 635 278	9 635 874

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2008	2 153 579	2 153 579	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-84 363	-84 363	
31.12.2009	2 069 216	2 069 216	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	87 820	87 820	20
31.12.2010	2 157 036	2 157 036	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 225 180	3 731 969	5
Ostjatelt laekumata arved	7 961 198	3 780 456	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 736 018	-48 487	18
Muud nõuded	735 985	160 092	
Ettemaksed	81 228	22 219	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	6 042 393	3 914 280	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	7 961 198	3 780 456	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 736 018	-48 487	18
Kokku nõuded ostjate vastu	5 225 180	3 731 969	
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-48 487	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 736 018	-48 487	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	48 487	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 736 018	-48 487	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	398 734	382 785
Käibemaks	570 649	455 118
Üksikisiku tulumaks	36 820	41 840
Sotsiaalmaks	140 651	159 023
Kohustuslik kogumispension	1 418	
Töötuskindlustusmaksed	10 794	12 177
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 396	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 160 462	1 050 943

Muud maksuvõlad kajastab müügi maksu võlga

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lõpetamata toodang	157 000	587 377
Müügiks ostetud kaubad	2 598 520	2 358 427
Kokku varud	2 755 520	2 945 804

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Maa	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	744 199	744 199
Jääkmaksumus	744 199	744 199
31.12.2009		
Soetusmaksumus	744 199	744 199
Jääkmaksumus	744 199	744 199
31.12.2010		
Jääkmaksumus	744 199	744 199

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		51

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	850 813	2 201 599	533 171	3 585 583
Akumuleeritud kulum		-764 564	-371 280	-1 135 844
Jääkmaksumus	850 813	1 437 035	161 891	2 449 739
Ostud ja parendused		26 483	35 369	61 852
Amortisatsioonikulu		-374 148	-72 453	-446 601
31.12.2009				
Soetusmaksumus	850 813	2 228 082	568 540	3 647 435
Akumuleeritud kulum		-1 138 712	-443 733	-1 582 445
Jääkmaksumus	850 813	1 089 370	124 807	2 064 990
Ostud ja parendused		1 203 309	12 058	1 215 367
Amortisatsioonikulu		-470 605	-68 737	-539 342
Muud muutused		-261 074	-5 111	-266 185
31.12.2010				
Soetusmaksumus	850 813	2 314 722	374 705	3 540 240
Akumuleeritud kulum		-753 722	-311 688	-1 065 410
Jääkmaksumus	850 813	1 561 000	63 017	2 474 830

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	290 000	
Transpordivahendid	290 000	
Kokku	290 000	

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	92 759	92 759
Akumuleeritud kulum	-63 512	-63 512
Jääkmaksumus	29 247	29 247
Ostud ja parendused	9 500	9 500
Amortisatsioonikulu	-10 326	-10 326
31.12.2009		
Soetusmaksumus	102 259	102 259
Akumuleeritud kulum	-73 838	-73 838
Jääkmaksumus	28 421	28 421
Ostud ja parendused	88 000	88 000
Amortisatsioonikulu	-25 335	-25 335
31.12.2010		
Soetusmaksumus	177 759	177 759
Akumuleeritud kulum	-86 673	-86 673
Jääkmaksumus	91 086	91 086

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	155 419	115 581	39 838		4,85	EEK	28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	155 419	115 581	39 838				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	0						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	193 119	193 119

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 889 096	5 548 917	
Võlad töövõtjatele	388 785	405 200	
Maksuvõlad	1 160 462	1 050 943	6
Muud võlad	1 384 181	1 443 913	
Dividendivõlad	1 375 000	1 440 000	
Muud viitvõlad	9 181	3 913	
Saadud ettemaksed	37 811	1 938 303	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 860 335	10 387 276	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 950 298	7 665 197
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 581 725	2 037 584
Kokku tingimuslikud kohustused	7 532 023	9 702 781

Lisa 14 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	1 200 000	1 200 000
Aktsiate arv (tk)	120	120
Aktsiate nimiväärtus	10 000	10 000

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 939 429	35 799 070
Prantsusmaa	763 985	333 668
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	54 703 414	36 132 738
Kokku müügitulu	54 703 414	36 132 738
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Reovee puhastusseadmed	797 045	1 543 685
Vee puhastusseadmed	2 659 322	2 522 549
Ehitustöövõtt	47 486 603	28 131 403
Paigaldus- ja hooldusteenused	452 449	922 397
Õli- ja rasvapüünised	805 722	345 923
Keskkonnaehituse ja infrastruktuuri projekteerimine	2 056 100	2 186 784
Piimatööstuse seadmed	359 664	392 039
Muud müügitulud	86 509	87 958
Kokku müügitulu	54 703 414	36 132 738

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 503 433	3 682 301
Transpordikulud	325 807	307 164
Tööjõukulud	1 889 155	1 868 933
Amortisatsioonikulu	376 451	249 433
Sisseostetud teenused	41 724 792	23 619 944
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	47 819 638	29 727 775

Lisa 17 Turustuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Transpordikulud	451 318	529 001
Mitmesugused bürookulud	122 698	121 709
Lähetuskulud	80 710	103 295
Koolituskulud	111 719	29 802
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 167	0
Tööjõukulud	1 047 283	930 503
Amortisatsioonikulu	94 154	124 716
Reklaamikulud	95 630	156 743
Muud kulud	64 990	160 144
Kokku turustuskulud	2 070 669	2 155 913

Lisa 18 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	496 800	686 766
Energia	71 431	61 496
Mitmesugused bürookulud	199 737	237 037
Lähetuskulud	187 534	159 186
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 736 018	48 487
Tööjõukulud	1 041 904	1 087 192
Amortisatsioonikulu	94 072	82 779
Muud kulud	170 226	42 135
Kokku üldhalduskulud	4 997 722	2 405 078

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	2 962 911	2 890 606	
Sotsiaalmaksud	1 015 431	996 022	
Kokku tööjõukulud	3 978 342	3 886 628	16,17,18
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	16	

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	87 820	-62 504
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	87 820	0
Intressitulud	61 186	154 344
Intressitulu hoiustelt	61 186	0
Intressikulud	-7 672	0
Intressikulu kapitalirendilt	-7 672	0
Kokku finantstulud ja -kulud	141 334	91 840

Lisa 21 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 800 000	478 481	0	0
Kokku	1 800 000	478 481	0	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266 667	21 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	213 231	219 000

Aruande digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMI-CHRISTINA JÖRG	Juhatuse liige	22.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. 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 koostamise 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 31.12.2010 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

27.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 902 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-370 758
Kokku	7 532 023
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 532 023
Kokku	7 532 023
Jätta kasum jaotamata	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 902 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-370 758
Kokku	7 532 023
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 532 023
Kokku	7 532 023
Jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	47486603	86.81%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	4621753	8.45%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2056100	3.76%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	301633	0.55%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	150816	0.28%	Ei

Sidevahendid

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