

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Saksa Automaatika OÜ

registrikood: 11666995

tänavanimi: Peterburi tee 49

linn: Tallinn

postisihthumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: 6052526

faks: 6052524

e-posti aadress: info@saksa-automaatika.ee

veebilehe aadress: www.saksa-automaatika.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 10 Eraldised	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Saksa Automaatika OÜ äritegevuse peasuunaks on pakkuda kvaliteetset professionaalset teenust tööstusautomaatika projektide teostamisel nii Eestis kui välismaal. Firma pakub kompleksseid projektilahendusi koos sellele järgneva hoolduse ja tehnilise nõustamisega. Üha suurenev osakaal on ka tootmise kaugjuhtimisel ning valvesüsteemidel.

Samuti tegeleb firma ka hooneautomaatika projekteerimislahenduste pakkumisega ja turvatoodete ning UPSide müügiga ning omab varuosade ladu.

Saksa Automaatika OÜ on Siemensi ametlik volitatud süsteemipartner ning Siemensi automaatikatoodete müügipartner. Samuti on koostööpartneriteks Phoenix Contact, SOFTwerk Professional Trading Ltd., b.a.b-technologie gmbh, Procentec.

Aastal 2011 olid põhilisteks klientideks tööstusettevõtted (puidutööstus, toiduainetetööstus, metallitööstus, ehitusmaterjalitööstus, keemiatööstus jpt.), samuti veevarustuse ja energeetika ettevõtted.

Aasta 2011 käive on kokku pea ca. 2,4 mln eurot, millest automaatika lahendustega seotud teenused ja projektimüügiga seotud toodete müügi käive jaguneb enam-vähem pooleks. Käibest moodustab EL'i müük 21% (võrdluseks 2010 a. 11%) (sellest Soome 57% ja Leedu 43%), eksport 4% ja müük Eestis 75% (võrdluseks 2010 a. 89%).

2011 pandi alus sidusettevõtetele UPG Eesti OÜ ja SBA Factory OÜ koostöös partnerfirmadega. (UPG Eesti OÜ on loodud koos meie Soome partnerfirmaga United Project Group OY, et paremini teostada ühiseid perspektiivseid projekte, SBA Factory OÜ eesmärgiks on koos SBA Service OÜ-ga ühise kõrgtehnoloogilise tootmisbaasi rajamine)

Olulisemaks arengusuunaks 2012 aastal on uue tootmisüksuse loomine, samuti uute tarnijate ning klientide leidmine, et tagada laienenud ettevõtte jätkusuutlikult areng.

Lisatud olulisemad suhtarvud:

		31.12.2011	31.12.2010
Maksevõime tase / Current Ratio	Käibevarad / Lühiajalised kohustused	1,9	1,7
Võlakordaja / Leverage	Kohustused / Varad kokku	50%	55%
Omakapitali rentaablus / ROE	Aruandeaasta kasum / Omakapital	48%	29%
Käibe rentaablus / tegevustulukus	Aruandeaasta kasum / Müük	11%	5%
EBITDA	Ärikasum + kulum	305 382	121 013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	565 324	333 014	
Nõuded ja ettemaksed	376 825	230 344	2
Varud	82 456	68 073	3
Kokku käibevara	1 024 605	631 431	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	0	6
Materiaalne põhivara	91 962	73 828	4
Immateriaalne põhivara	8 495	8 596	5
Kokku põhivara	102 957	82 424	
Kokku varad	1 127 562	713 855	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 612	2 246	7
Võlad ja ettemaksed	461 307	317 791	8
Eraldised	55 797	54 255	10
Sihtfinantseerimine	3 065	817	14
Kokku lühiajalised kohustused	525 781	375 109	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 591	12 454	7
Sihtfinantseerimine	11 492	3 883	14
Kokku pikaajalised kohustused	40 083	16 337	
Kokku kohustused	565 864	391 446	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 642	227 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 240	92 365	
Kokku omakapital	561 698	322 409	
Kokku kohustused ja omakapital	1 127 562	713 855	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 391 164	1 963 189	12
Muud äritulud	14 781	4 745	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 523 483	-1 324 452	
Mitmesugused tegevuskulud	-191 570	-195 597	15
Tööjõukulud	-383 681	-326 496	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 113	-20 086	4,5
Muud ärikulud	-1 829	-376	
Ärikasum (kahjum)	276 269	100 927	
Finantstulud ja -kulud	3 484	-67	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	279 753	100 860	
Tulumaks	-8 513	-8 495	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 240	92 365	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	276 269	100 927	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 113	20 086	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 035	-488	13
Muud korrigeerimised	-9 798	0	14
Kokku korrigeerimised	20 350	19 598	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-122 549	-71 058	
Varude muutus	-14 382	-13 362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	145 059	177 252	
Kokku rahavood äritegevusest	304 747	213 357	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 019	-17 237	4,5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 333	3 995	4
Laekumised sihtfinantseerimisest	25 723	0	14
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-3 750	0	6
Laekunud sidusettevõtjate müügist	1 250	0	6
Antud laenud	-30 000	0	
Laekunud intressid	4 247	389	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 216	-12 853	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 993	-3 107	7
Makstud intressid	-760	-298	
Makstud dividendid	-31 955	-31 956	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 513	-8 495	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 221	-43 856	
Kokku rahavood	232 310	156 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	333 014	176 524	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	232 310	156 648	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	565 324	333 014	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	259 443	261 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	92 365	92 365
Makstud dividendid	0	0	-31 955	-31 955
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	319 597	322 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	271 240	271 240
Makstud dividendid	0	0	-31 955	-31 955
Muud muutused omakapitalis	4	0	0	4
31.12.2011	2 560	256	558 882	561 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saksa Automaatika OÜ 2011.a. raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investoril osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidus-ettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Osalust omandatud sidusettevõtte varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtete aktsiad või osad“.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis sellest, kumb on madalam, kas neto realiseerimismaksumus või nende soetusmaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5
arvutid ja arvutisüsteemid	3
immateriaalne põhivara	3

Arvuti komplektis on eraldi esinevad osad arvestatud kogumitena.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud

summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema- ja sidusettevõtjatega, osanikega, tegev- ja kõrgema juhtkonna, eespool loetletud isikute lähisugulastega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse eest saadav tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt hinnatav.

Müügitulu hinnatakse suuremate ja pikemaajaliste projektide puhul ka valmidusastmemeetodil proportsionaalselt planeeritud kulude kogumile (cost-to-cost-meetodil).

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Potentsiaalne tulumaksukohustus

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	291 551	212 637	
Muud nõuded	72 367	6 968	
Laenu nõuded	30 000	0	
Intrassinõuded	311	363	
Viitlaekumised	0	538	
Nõuded sihtfinantseerimisest	0	6 067	14
Nõue sidusettevõtjate vastu	42 056	0	
Ettemaksed	12 907	10 739	
Kokku nõuded ja ettemaksed	376 825	230 344	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	82 456	68 073
Kokku varud	82 456	68 073

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	65 477	11 731	77 208	77 208
Akumuleeritud kulum	-4 684	-1 551	-6 235	-6 235
Jääkmaksumus	60 793	10 180	70 973	70 973
Ostud ja parendused	22 920	2 905	25 825	25 825
Amortisatsioonikulu	-15 051	-4 412	-19 463	-19 463
Müügid	-3 507	0	-3 507	-3 507
31.12.2010				
Soetusmaksumus	84 890	14 636	99 526	99 526
Akumuleeritud kulum	-19 735	-5 963	-25 698	-25 698
Jääkmaksumus	65 155	8 673	73 828	73 828
Ostud ja parendused	44 497	4 293	48 790	48 790
Amortisatsioonikulu	-19 397	-5 890	-25 287	-25 287
Müügid	-5 369	0	-5 369	-5 369
31.12.2011				
Soetusmaksumus	118 701	18 198	136 899	136 899
Akumuleeritud kulum	-33 815	-11 122	-44 937	-44 937
Jääkmaksumus	84 886	7 076	91 962	91 962

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 333	3 994
Transpordivahendid	4 333	3 994
Kokku	4 333	3 994

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	9 219	9 219
Amortisatsioonikulu	-623	-623
31.12.2010		
Soetusmaksumus	9 219	9 219
Akumuleeritud kulum	-623	-623
Jääkmaksumus	8 596	8 596
Ostud ja parendused	3 725	3 725
Amortisatsioonikulu	-3 826	-3 826
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 944	12 944
Akumuleeritud kulum	-4 449	-4 449
Jääkmaksumus	8 495	8 495

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12059004	UPG Eesti OÜ	Eesti	Muud insener-tehnilised tegevusalad	0	50
12141607	SBA Factory OÜ	Eesti	Elektrijaotusseadmete ja juhtaparatuuri tootmine	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	31.12.2011
UPG Eesti OÜ	0	2 500	-1 250	1 250
SBA Factory OÜ	0	1 250	0	1 250
Kokku	0	3 750	-1 250	2 500

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
UPG Eesti OÜ	100	11.02.2011	2 500
SBA Factory OÜ	50	20.12.2011	1 250

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
UPG Eesti OÜ	50	1 250	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
transpordivahendi liising	8 187	1 515	6 672	0	6 kuu euribor+2,70%	EUR	10.05.2015
transpordivahendi liising	4 143	953	3 190	0	6,74%	EUR	24.11.2014
transpordivahendi liising	21 873	3 144	18 729	0	euribor+2,40%	EUR	15.11.2016
Kapitalirendikohustused kokku	34 203	5 612	28 591	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
transpordivahendi liising	9 656	1 469	8 187	0	6 kuu euribor+2,70%	EUR	10.05.2015
transpordivahendi liising	5 044	901	4 143	0	6,74%	EUR	24.11.2014
Kapitalirendikohustused kokku	14 700	2 370	12 330	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	38 528	16 035
Kokku	38 528	16 035

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	306 350	135 851	
Võlad töövõtjatele	17 495	14 472	
Maksuvõlad	61 614	46 246	9
Muud võlad	556	1 707	
Saadud ettemaksed	75 292	119 515	
Kokku võlad ja ettemaksed	461 307	317 791	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	24 718	35 531
Üksikisiku tulumaks	0	12 393	3 469
Erisoodustuse tulumaks	0	197	97
Sotsiaalmaks	0	21 290	6 344
Kohustuslik kogumispension	0	755	154
Töötuskindlustusmaksed	0	2 261	651
Ettemaksukonto jääk	487		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	487	61 614	46 246

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
garantiireservid	0	54 255	54 255
Kokku eraldised	0	54 255	54 255
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
garantiireservid	54 255	1 542	55 797
Kokku eraldised	54 255	1 542	55 797

Garantiireservid moodustuvad suurematele projektidele arvestatud seadmete ja tööde garantiidest. Tõenäoline realiseerimistähtaeg on 2012.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 556
Osade arv (tk)	6	6
Osade nimiväärtused on erineva suurusega. Osade nimiväärtused: 256/384/384/384/384/768.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 793 804	1 746 452
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	492 058	216 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 285 862	1 963 189
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	105 302	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	105 302	0
Kokku müügitulu	2 391 164	1 963 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstus- ja hooneautomaatika projektide arendus ja hooldus	2 391 164	1 963 189
Kokku müügitulu	2 391 164	1 963 189

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	488	
Tulu sihtfinantseerimisest	9 798	1 367	14
Muud	4 983	2 890	
Kokku muud äritulud	14 781	4 745	

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EASi toetus EU37989	0	4 904	-204	4 700
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	4 904	-204	4 700
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EASi toetus EU37989	0	1 163	-1 163	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 163	-1 163	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	6 067	-1 367	4 700
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EASi toetus EU37989	4 700	12 124	-2 267	14 557
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 700	12 124	-2 267	14 557
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EASi toetus EU37989	0	7 531	-7 531	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	7 531	-7 531	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 700	19 655	-9 798	14 557

projekt: EU37989 "Saksa Automaatika OÜ efektiivsuse, ekspordivõime, klientide arvu ja käibe kasvatamine läbi lisaseadmete hankimise ning turundustegevuse tõhustamise".

Projekti abikõlblikkuse periood 01.10.2010-01.10.2011.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-44 263	-36 654
Energia	-11 868	-8 395
Mitmesugused bürookulud	-59 254	-56 022
Lähetuskulud	-14 536	-16 401
Koolituskulud	-3 338	-4 834
Kulud eraldiste moodustamiseks	-2 553	-54 255
Reklaami ja turunduskulud	-49 096	-13 557
Muud	-6 662	-5 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-191 570	-195 597

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-285 849	-243 014
Sotsiaalmaksud	-97 832	-83 122
haigushüvitis	0	-360
Kokku tööjõukulud	-383 681	-326 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 955	8 513	31 956	8 495
Kokku	31 955	8 513	31 956	8 495

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	558 882	319 597
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	148 564	84 956
Kokku tingimuslikud kohustused	707 446	404 553

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	42 056	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	30 452	1 710	1 206	18 577

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	104 856	25 321	43 325	20 473

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	35 750	33 106

Real: Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud on kajastatud tehingud ühe osaniku poolse ettevõttega.

Aruande digitaalallkirjad

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LINNO	Juhatuse liige	03.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Saksa Automaatika osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Saksa Automaatika raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, ning 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamus selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (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 summade ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustusest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruande võib sisaldada pettusest või veast 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 juhatuse 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 OÜ Saksa Automaatika finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega

Enre Oru
Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
30. aprill 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	03.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 240
Kokku	558 882
Jaotamine	
Dividendideks	-35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	558 882
Kokku	523 882

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	2391164	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle-Mai Täht	47308300226	Vilde tee 66-27, Eesti	384 EUR
Tõnu Linno	36905290261		768 EUR
Harri Koppelmaa	36805260262	Möldre tee 14-10, Eesti	384 EUR
Alar Müürisepp	36101140329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	384 EUR
Oleg Kikkas	36301310315	Eesti	256 EUR
Ahti Mikkor	37808306026	Tallinn, Harju maakond, Eesti	384 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6052526
Faks	+372 6052524
Mobiiltelefon	+372 5033339
E-posti aadress	tonu.linno@saksa-automaatika.ee
E-posti aadress	info@saksa-automaatika.ee
Veebilehe aadress	www.saksa-automaatika.ee