

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

e-posti aadress: info@schottli.ee

veebilehe aadress: www.schottli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Laenukohustised	13
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 7 Tööjõukulud	14
Lisa 8 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

AS Schöttli Keskkonnatehnika põhitegevusalaks on reo- ja joogivee puhastusseadmete müük, projekteerimine, paigaldamine, hooldus ja remont. Terviklahenduste vajadusest lähtuvalt oleme aktiivselt tegelenud rajatiste ja ka hoonete ehitamisega, ÜVK torustike projekteerimisega ning rajamisega. Tootevalikus pakume puhastusseadmeid ja nende detaile alates suurtele ettevõtetele (lihatööstus, piimatööstused, vee-ettevõtted, jäätmejaamad) mõeldud erilahendustest kuni eraisikute veefiltrite, väikepuhastite ning septikuteni. Oleme valmis lahendama kõik kliendi vee ja kanalisatsiooniga seotud väljakutsed, samuti küttevete töötlemisega seotud küsimused, alates olemasoleva olukorra hindamisest, süsteemi paigaldamisest, kuni seadmete hilisema hooldamiseni, et tagada kliendile maksimaalne kindlustunne. Ettevõtte on tänaseks päevaks antud valdkonnas ette näidata kaksikümne aastat kogemust ning kuulume lisaks kohalikele valdkonnaga seotud organisatsioonidele ka Saksamaa Veemajanduse reovee ja jäätmekäitluse (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V) ühingusse.

Veepuhastustehnoloogia tootesortimendis on erinevaid seadmeid vee mehaaniliseks töötlemiseks, raua, mangaani, ammooniumi, väävelvesiniku, fluoriidi, kloriidi, boori, arseeni, kareduse ja teiste ainete eraldamiseks. Koostöös Belgia firmaga Euraqua Europe Industrial Solutions on Schöttli Keskkonnatehnika AS välja töötanud spetsiaalse veetöötlemise lahenduse radionukliidide filtreerimiseks joogiveest. Tihti esineb nimetatud näitajaga (raadium 226,228) vees täiendavalt ka gaaside ja bakterioloogiaga seotud temaatikat, tänu millele omame nimetatud probleemse vee (raadium, lõhn, värvus, gaasid, bakterid) puhastamisel Eestis ainulaadseid kogemusi, mille toel saame pakkuda klientidele juba läbiproovitud ning toimivaid täislahendusi. Veetöötlemise tundmises oleme astumas järjest julgemaid samme, mille tulemusena omame kogemustega sertifitseeritud spetsialiste ning optimaalseid tehnoloogilisi seadmeid dialüüsisüsteemide ehitamiseks haiglatele. Uue suunana pakume innovaatilist Saksa tehnoloogiat küttevete töötlemiseks, olemasolevate küttesüsteemide „puhastamiseks“ ning täitmiseks. Tegemist on kindlasti kriitilise tähtsusega teemaga, et tagada küttesüsteemi ja selle efektiivsuse säilimine. Tänu Tallinna Loomaaja jääkarudele mõeldud polaariumi veetöötlemise hankel oleme tänaseks omandanud kogemuse, kuidas projekteerida ja rajada kompleksseid lahendusi loomade elutingimuste parandamiseks ning sobiva veekeskonna loomiseks.

Reoveepuhastusseadmete tootesortimendi juures tuleb märkida, et lähtuvalt tellijate soovidest ning tehnoloogilistest eelistustest oleme rajanud väga erinevat tüüpi reoveepuhastiteid. Näitena võib tuua aktiivmuda-, biokile-, annus- ehk SBR-, membraan- või rootortehnoloogial põhinevaid lahendusi. Nimetatud puhastite jõudlus võib olla väga erinev, varieerudes alates 5 I.E (inimekvivalendist) enam kui 200 000 I.E suuruste puhastiteni. Tarnime kõiki seadmeid ja materjale, mis on vajalikud puhastite käigus hoidmiseks, hooldamiseks, täiendamiseks või ümberehitamiseks (puhurid, filtrid järeltöötlemiseks, kangasfiltrid, aeraatorid, pumbad, tihendid jms). Suuremate reoveepuhastite rajamisel saame abiks olla reovee mehaaniliseks käitlemiseks mõeldud seadmetega (võred, liivapüünised), bioloogilise käitlemise seadmetega (õhustussüsteemid, kaabid jne) ning settekäitluse seadmetega. Samuti pakume erinevate näitajatega õlipüüniseid, rasvapüüniseid ning kütusemahuteid või septikuid. Pidev areng ja parendamine on tulemusi toonud ka reoveepuhastuse suunal, tänu sellele oleme teostanud suurprojekti Vaivaras, mille tulemusel paigaldasime seadmed ning süsteemide ohtlike jäätmete nõrgvee töötlemiseks.

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

Lähtuvalt juba 2004. aastal ettevõttes juurutatud ISO kvaliteedijuhtimissüsteemi ja keskkonna-juhtimissüsteemi ISO 14001:2004 standardite nõuetest pakub Schöttli Keskkonnatehnika tooteid, mis on võimalikult keskkonnasõbralikud, säästlikud ning kvaliteetsed. Oma igapäevases majandustegevuses järgime kõiki kehtivaid tööohutuse ning tervishoiu nõudeid. Omame sertifikaate ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 ja OHSAS 18001:2007, mille nõudeid igapäevaselt täidame ning järgime.

Lõppenud 2016 aasta oli Schöttli Keskkonnatehnika ASle väljakutsete rohke ning infrastruktuuri turul toimunud negatiivsed arengud mõjutasid ettevõtte tulemust paljuski. Vähenesid nii käibemahud kui suurtemahuliste projektide arv, kuid isegi suure käibe kahanemise juures suutsime tänu seadmete müügile ellu jääda ning raske aasta üle elada. Schöttli Keskkonnatehnika AS on jätkuvalt 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, kes pakub kogemuste põhiseid tava- ja erilahendusi veekäitluse laias valdkonnas.

Reoveeprojektide osas oli 2016 aasta suurimaks Jõhvis, Farmi Piimatööstus AS reovee eelpuhasti (25 000 ie; vooluhulk Q=1000 m³/d; q_{max}=100 m³/h) projekteerimis- ja ehitustööd.

Teostasime ka Virtsu aleviku reoveepuhasti laiendamise seotud ehitustööd. Nimetatud hanke raames rajasime raudbetoonist protsessimahutitega aktiivmudapuhasti jõudlusega 100m³/d ning metanooli doseerimissüsteemi koos Scada kaugjälgimissüsteemiga. Lahendus on ainulaadne, kuna puhasti peab suutma väga kõrge lämmastiku kontsentratsiooniga reovett töödelda.

Olulisteks töödeks olid reovee käitluse valdkonnas veel Keila reoveepuhasti ja Tartu Tähe tn reoveepumpla mehaanilise puhastuse seadmete (võre, võrejäätmete press) tarne ja paigaldus ning Tallinna Vesi AS tellimisel valminud suuremahulised rekonstrueerimistööd Uusküla reoveepumplas tagamaks Maardu linna reovee pumpamise Tallinna reoveepuhastile.

Riigi Kinnisvara AS-le teostasime ka Ämmustes, Kuressaare külas Viljandimaal asuva koolihoone reoveesüsteemi rekonstrueerimisega seotud projekteerimis- ja ehitustööd, mille raames paigaldasime sööklale ka uue rasvapüüdu jõudlusega 10l/s. Antud projekt sisaldas järgmisi projekteerimis- ja ehitustööde mahte: olemasoleva kraavi korrastamine ja süvendamine ca 200 m; koolimajale ja söökla hoonele reoveepumpla paigaldamine ja survetorustiku rajamine; septiku (V=15m³) paigaldamine; tõstetud filterväljaku rajamine; väljavoolu ja suubla rajamine.

Suurima jõudlusega veetöötuse projektiks oli Rapla linna Uusküla veehaarde rekonstrueerimise ja veetöötusseadmete täiendamise hanke raames teostatud veetöötuse täienduse tööd. Huvitavatest veetöötuse töödest võiks välja tuua Hiiumaa, Sõru sadama puurkaev-pumpla rekonstrueerimise hanke. Rajati veetöötusjaam jõudlusega 4 m³/h. Väiksematest töödest väärrib mainimist Kassnurme, Mälgi, Käina, Jõuga, Saue Tule tn ja Vana-Vigala veetöötusjaamade prjekteerimis-ehitustööd.

Peamisteks projekteerimistöödeks aastal 2016 olid eelpool nimetatud ehitustööde käigus teostatud projekteerimistööd (enamuse tööprojektide staadiumis).

Täiendavalt koostati Kose Vesi tellimusel Oru küla tööprojekt, mille käigus projekteeriti küla ühisveevarustus- ja kanalisatsioonitorustik, koos tuletõrjvee lahendusega (üle 2 km). Samuti projekteeriti veetöötusjaam jõudlusega 14 m³/h ja kolm reoveepumplat. Oru küla ÜVK projektiga nähakse ette 17 veeühenduse ning 1 kanalisatsiooni ühenduse rekonstrueerimine ning 27 kanalisatsiooni liitumispunkti ja 12 vee liitumispunkti rajamine. Lisaks Oru ÜVK tööprojektile projekteeriti Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetuse taotlemiseks ka tehnoloogiline eelprojekt. Lisaks Oru küla tehnoloogilisele projektile projekteeriti ka tehnoloogiline eelprojekt- „Rannaküla küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonisüsteemide ehituse II etapi tehnoloogiline projekt.“

2016 aastal teostati OÜ Strantum tellimusel Tabasalu Harku tee 51 ja 53 kinnistute ÜVK liitumistorustike projekteerimistööd. Selle käigus projekteeriti vajalikud ühisveevarus- ja ühiskanalisatsioonitorustikud, samuti Harku tee 51 ja 53 kinnistusesid torustikud. Harku tee 51 kinnistule projekteeriti ka rasvapüüdur.

Lisaks eelpool nimetatud torustike projekteerimistöödele alustati ka Kehtna aleviku ühisveevarustus- ja kanalisatsioonitorustike projekteerimisega, millest 2016 aastal teostati I etapp. I etapis rekonstrueeriti 7 veeühendust ning 3 kanalisatsiooniühendust ning rajati 4 kanalisatsiooni liitumispunkti. Samuti projekteeriti reoveepumpla ja üks tuletõrjveehüdrant ning teostati veetöötusjaama rekonstrueerimise projekt.

Suuremaks ehitusprojektiks oli veel ka „Reiuranna tee, trasside ja Reiu ranna parkla põhiprojekti koostamine.“ Projeerimise mahud olid järgmised: veetorustikku 335m; kanalisatsioonitorustikku 296m; üks reoveepumpla; sadeveetorustikku 68m; üks õlipüüdur. Samuti projekteeriti mere äärne parkla ning Reiuranna L3 juurdepääsutee.

Veetöötusprojektidest suuremaks tööks saab nimetada Häädemeeste valla pumbajaamade rekonstrueerimise projekteerimist. Antud tööde käigus projekteeriti valla seitsmele külale pumbajaamad, koos veetöötusega. Lisaks nimetatud projektidele teostati ka Tootsi asula puurkaev-pumpla veetöötusseadmete tööprojekt. Veetöötusjaama maksimaalseks tootlikuseks 12m³/h.

Eelpool nimetatud projektidele lisaks teostati hulgaliselt ka väiksemaid töid, näiteks teostati Kirimäe tsehhi lihatööstuse reoveepuhasti paigaldusprojekt. Projekt oli ehitusloa saamise ja puhasti tehnoloogia osade paigaldamise aluseks. Veetöötuse väiksematest projektidest saab nimetada Noblessneri uusarenduse rennkanali veehaarde ja veekäitluse projekteerimistööd. Tehnoloogilise lahendusega nähti ette rajada veeskulptuuri juhitava vee võtt sadama akvatooriumist, selle juhtimine rajatava pumpla abil veeskulptuuri ning vee juhtimine tagasi akvatooriumisse vastavalt arhitektuursele lahendusele. Projektiga anti tehnoloogiline lahendus merevee kasutamiseks rennkanalis.

Järgneval aastal on plaan jätkata veetöötuse ja reoveepuhastuse tehnoloogia ja ehitusteenuse pakkumisega Eesti turul. Lähtuvalt turu vajadustest on eesmärk keskenduda tööstuslikele lahendustele ning eraklientidele kõigis veega seotud projektides. Pakume oma teenuseid aktiivselt Eesti lähisturgudel Soomes,

Rootsis, Lätis. Perioodil 2016-2020 plaanib ettevõtte osaleda riigihangetel nii peatöövõtjana, kui suurendada alltöövõtu osakaalu vee ja kanalisatsiooni valdkonnaga seotud tööde teostamisel. Järmistel aastatel on plaanis rõhku panna ka spetsiifilisematele tegevusharudele, seda eelkõige kütte-, meditsiini- ning jäätmekäitlusvaldkondade tehnoloogiliste seadmete projekteerimisel, tarnimisel ning hooldamisel.

2016. aasta müügitulu oli 1 799 747 ja kahjum 73 313 EUR (2015. a. 3 796 862 ja kasum 94 008 EUR).

Schöttli Keskkonnatehnika AS suhtarvud on toodud alljärgnevas tabelis.

Finantssuhtarvud	2016	2015
Brutokasumi marginaal (brutokasum/müügitulu x 100%)	10,54%	10,25%
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg)	1,33	1,63
Võlakordaja (koguvõlg/koguvara x 100%)	90,76%	88,15%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	297 829	658 887	
Nõuded ja ettemaksud	322 795	431 369	
Varud	147 907	170 677	
Kokku käibevarad	768 531	1 260 933	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	44 700	25 500	2
Materiaalsed põhivarad	72 045	21 268	3
Immateriaalsed põhivarad	385	1 310	4
Kokku põhivarad	117 130	48 078	
Kokku varad	885 661	1 309 011	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 536	3 235	5
Võlad ja ettemaksud	374 462	665 796	
Kokku lühiajalised kohustised	464 998	669 031	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	338 796	484 800	5
Kokku pikaajalised kohustised	338 796	484 800	
Kokku kohustised	803 794	1 153 831	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	76 692	76 692	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 819	-23 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 313	94 008	
Kokku omakapital	81 867	155 180	
Kokku kohustised ja omakapital	885 661	1 309 011	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 799 747	3 796 862
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 610 101	-3 407 737
Brutokasum (-kahjum)	189 646	389 125
Turustuskulud	-142 294	-130 016
Üldhalduskulud	-133 697	-138 373
Muud äritulud	33 108	5 159
Muud ärikulud	-1 282	-5 456
Äriksaum (kahjum)	-54 519	120 439
Intressitulud	35	0
Intressikulud	-11 553	-13 573
Muud finantstulud ja -kulud	-7 276	-12 858
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 313	94 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 313	94 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne.

AS-i SCHÖTTLI KESKKONNATEHNIKA 2016. 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 arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena 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 eeldatavasti 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.

Kui allahinnatud vara väärtus tõuseb, tühistatakse allahindlus kuni algse bilansilise jääkmaksumuseni.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 remondikuludid 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole

tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Hooldustasud

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

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 500	25 500
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	25 500	25 500
31.12.2015		
Soetusmaksumus	25 500	25 500
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	25 500	25 500
Muud muutused	19 200	19 200
31.12.2016		
Soetusmaksumus	44 700	44 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	44 700	44 700

2016.a. hinnati eksperdi hinnangule tuginedes üles varem allahinnatud maa soetusmaksumus 19 200 euro võrra.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	190 936	35 463	226 399
Akumuleeritud kulum	-164 889	-28 133	-193 022
Jääkmaksumus	26 047	7 330	33 377
Ostud ja parendused	3 154	747	3 901
Amortisatsioonikulu	-12 561	-3 449	-16 010
31.12.2015			
Soetusmaksumus	194 090	36 210	230 300
Akumuleeritud kulum	-177 450	-31 582	-209 032
Jääkmaksumus	16 640	4 628	21 268
Ostud ja parendused	65 267	0	65 267
Amortisatsioonikulu	-12 343	-2 147	-14 490
31.12.2016			
Soetusmaksumus	259 357	36 210	295 567
Akumuleeritud kulum	-189 793	-33 729	-223 522
Jääkmaksumus	69 564	2 481	72 045

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	9 533	0
Muud masinad ja seadmed	9 533	0
Kokku	9 533	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	15 360	15 360
Akumuleeritud kulum	-13 006	-13 006
Jääkmaksumus	2 354	2 354
Amortisatsioonikulu	-1 044	-1 044
31.12.2015		
Soetusmaksumus	15 360	15 360
Akumuleeritud kulum	-14 050	-14 050
Jääkmaksumus	1 310	1 310
Amortisatsioonikulu	-925	-925
31.12.2016		
Soetusmaksumus	15 360	15 360
Akumuleeritud kulum	-14 975	-14 975
Jääkmaksumus	385	385

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	404 710	82 360	322 350		2,500%	euro	28.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	404 710	82 360	322 350				
Kapitalirendikohustised kokku	24 622	8 176	16 446				
Laenukohustised kokku	429 332	90 536	338 796				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	484 800		484 800		2,500%	euro	28.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	484 800		484 800				
Kapitalirendikohustised kokku	3 235	3 235					
Laenukohustised kokku	488 035	3 235	484 800				

Kapitalirendi kohustuste intressimäär on 1,8-2%,alusvaluuta EUR,tähtaeg 2019.

Pangalaenu tagatiseks on seatud kommertsant ettevõtte varale.

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	56 655
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	14 164
Swedbank garantiid	0	37 081
Nordea Bank AB Eesti Filiaal garantiid	240 005	769 141
Kokku tingimuslikud kohustised	240 005	877 041

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	249 813	224 375
Sotsiaalmaksud	83 407	75 357
Kokku tööjõukulud	333 220	299 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 335	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	34 740	34 740

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO JUHANSON	Juhatuse liige	28.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Schöttli Keskonnatehnika Aktsiaselts aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Schöttli Keskonnatehnika Aktsiaselts (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)) ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine (nõukogu), vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141 Tallinn

29.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Schöttli Keskkonnatehnika Aktsiaselts (registrikood: 10165908) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 313
Kokku	-2 494

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 313
Kokku	-2 494

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1356952	75.40%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	269908	15.00%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	101163	5.62%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	48548	2.70%	Ei

Sidevahendid

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