

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänav nimi, Mäealuse tn 2/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

e-posti aadress: indrek.ruiso@eliko.ee

veebilehe aadress: www.eliko.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	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuse (ELIKO) põhitegevusalaks on teadus- ja arendustegevus elektroonika-, info- ja kommunikatsiooni tehnoloogiate valdkonnas.

Käesoleval aruandeperioodil toimus ELIKO poolt läbi viidava Tehnoloogia Arenduskeskuste programmi projekti EU48693 vahehindamine. Selle tulemusel otsustas EAS juhatus jätkata Eliko toetust antud projektile kuni programmi lõpuni 30.06.2022.

Arendustegevuse jaotus kahe tehnoloogia suuna vahel jäi samaks, mis oli eelnevatel aastatel ja seda ei ole plaanis muuta:

1. Internet of Things (IoT) compliant sensing and signal processing
2. IoT Infrastructures, applications and services

Üheks põhiliseks Eliko tegevuseks projekti EU48693 raames oli siseruumide täppispositsioneerimise tehnoloogia (Kio) arendamine. 2018 aasta sügisel valmis uus, antud tehnoloogial põhinev siseruumide positsioneerimise lahendus, mis suurendas koordinaatide arvutamise täpsust, töökindlust ja seadme akude eluiga.

Uue tehnoloogilise lahenduse valmimine suurendas Kio müügitulu ligemale 2,5 korda. Lisaks müügitulu olulisele suurenemisele tekkis uue Kio vastu huvi mitmel maailma suurfirmal. Antud tulemus andis Elikole kindluse, et oleme nii tehnoloogiliselt, kui ka äriliselt liikumas õiges suunas.

Seisuga 30.06.2019 töötas Eliko-s 20 töölepinguga töötajat. Aruandlusperioodil oli Eliko palgakulu 685 991 eurot (eelmisel majandusaastal 702 938 eurot). Juhatusel liikmete tööd ei tasustatud.

Tulevase aruandeperioodi põhitegevusena jätkab ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus projektis EU48693 kavandatud tegevuste elluviimist, samuti Kio ärisuuna arendamist ja võimalusel ka uute ärisuundade algatamist.

Finantsnäitajad (eurodes)	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Valem
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	883 400	947 976	
Aruandeaasta kasum	-111 632	-11 502	
Käibe puhasrentaablus	-12,64%	-1,21%	aruandeaasta kasum / (müügitulu+tulu sihtfinantseerimisest) x100
Maksevõime kordaja	1,61	2,01	(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	169 294	132 743	
Nõuded ja ettemaksed	352 625	465 397	2
Varud	53 506	7 299	3
Kokku käibevarad	575 425	605 439	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	7 308	59 211	2
Materiaalsed põhivarad	2 634	3 665	5
Immateriaalsed põhivarad	8 152	11 390	6
Kokku põhivarad	18 094	74 266	
Kokku varad	593 519	679 705	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	283 864	298 226	8
Sihtfinantseerimine	39 808	0	10
Kokku lühiajalised kohustised	323 672	298 226	
Kokku kohustised	323 672	298 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 551	11
Oma osad	-13 362	-13 362	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 034	403 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 632	-11 502	
Kokku omakapital	269 847	381 479	
Kokku kohustised ja omakapital	593 519	679 705	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Müügitulu	472 263	484 628	12
Muud äritulud	411 890	463 348	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 352	-112 124	14
Mitmesugused tegevuskulud	-161 890	-146 167	15
Tööjõukulud	-685 991	-702 938	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 268	-4 078	5,6
Muud ärikulud	-253	-193	
Ärikasum (kahjum)	-115 601	-17 524	
Intressitulud	3 969	6 915	
Intressikulud	0	-893	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-111 632	-11 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 632	-11 502	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-115 601	-17 524	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 268	4 078	5;6
Muud korrigeerimised	-411 137	-463 328	10
Kokku korrigeerimised	-406 869	-459 250	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	94 393	62 665	
Varude muutus	-46 207	1 862	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14 362	-62 910	
Laekunud intressid	7 571	7 575	
Makstud intressid	0	-893	
Laekumised sihtfinantseerimisest	517 626	446 353	10
Kokku rahavood äritegevusest	36 551	-22 122	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-6 205	5;6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 205	
Kokku rahavood	36 551	-28 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 743	161 070	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 551	-28 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169 294	132 743	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2017	2 551	-13 362	256	403 536	392 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-11 502	-11 502
30.06.2018	2 551	-13 362	256	392 034	381 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-111 632	-111 632
30.06.2019	2 551	-13 362	256	280 402	269 847

2015.a. juunis omandas ettevõtte ühe omaosa, mis moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Ostusumma oli 13 362 eur. Ettevõtte ostis oma osad tagasi eesmärgiga need edasi müüa.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus (edaspidi "Ettevõtte") 01.07.2018 – 30.06.2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud

Varudena kajastatakse valmis- ja lõpetamata toodanguna arvel olevaid eri projektide programmeerimata seadmeid ning seadmete valmistamiseks vajaminevat materjali.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse kulusse kandmisel lähtutakse konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne 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 ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Juhul kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT-seadmed	2-5 aastat
Tarkvarad	2-10 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rentnikuna

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Sihtfinantseerimisega seotud tulu kajastatakse kasumiaruandes real "Muud äritulud". Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud:

1. olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
2. müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
3. tulu müügitehnikust saab usaldusväärselt mõõta;
4. tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
5. tehinguga seotud kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

1. tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
2. tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
3. tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta;
4. tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum kohehelt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Maksumääraks on 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Ettevõtte jaotamata kasum on 30.06.2019 seisuga 280 402 eurot (30.06.2018: 392 034 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 56 080 eurot (30.06.2017: 78 407 eurot). Riigiabi raha eest saadud kasumi tohib välja võtta kolm aastat pärast peale vastava projekti lõppemist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks omanikke ning nõukogu ja juhatuse liikmetega seotud ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	65 700	65 700	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	78 825	78 825	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 125	-13 125			
Nõuded seotud osapoolte vastu	224	224	0	0	
Muud nõuded	12 786	5 478	0	7 308	
Viitlaekumised	12 786	5 478	0	7 308	
Ettemaksed	6 335	6 335	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 335	6 335	0	0	
Sihtfinantseerimine	274 888	274 888	0	0	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	359 933	352 625	0	7 308	

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	164 774	112 871	51 903	0	
Ostjatelt laekumata arved	164 774	112 871	51 903	0	
Muud nõuded	14 830	7 522	0	7 308	
Viitlaekumised	14 830	7 522	0	7 308	
Ettemaksed	3 435	3 435	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 435	3 435	0	0	
Sihtfinantseerimine	341 569	341 569	0	0	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	524 608	465 397	51 903	7 308	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Tooraine ja materjal	19 938	275
Lõpetamata toodang	2 180	2 867
Valmistoodang	29 594	4 157
Ettemaksed varude eest	1 794	0
Kokku varud	53 506	7 299

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 525	1 857
Üksikisiku tulumaks	16 116	16 767
Erisoodustuse tulumaks	99	0
Sotsiaalmaks	27 749	29 027
Kohustuslik kogumispension	1 672	1 756
Töötuskindlustusmaksed	2 006	2 039
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49 167	51 446

Vt. täiendavalt lisa 8

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2017					
Soetusmaksumus	13 842	15 821	29 663	23 527	53 190
Akumuleeritud kulum	-13 842	-15 414	-29 256	-23 527	-52 783
Jääkmaksumus	0	407	407	0	407
Ostud ja parendused	0	4 290	4 290	0	4 290
Amortisatsioonikulu	0	-1 032	-1 032	0	-1 032
30.06.2018					
Soetusmaksumus	10 487	20 111	30 598	22 623	53 221
Akumuleeritud kulum	-10 487	-16 446	-26 933	-22 623	-49 556
Jääkmaksumus	0	3 665	3 665	0	3 665
Amortisatsioonikulu	0	-1 031	-1 031	0	-1 031
30.06.2019					
Soetusmaksumus	10 487	13 235	23 722	22 623	46 345
Akumuleeritud kulum	-10 487	-10 601	-21 088	-22 623	-43 711
Jääkmaksumus	0	2 634	2 634	0	2 634

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
30.06.2017		
Soetusmaksumus	14 272	14 272
Akumuleeritud kulum	-1 751	-1 751
Jääkmaksumus	12 521	12 521
Ostud ja parendused	1 915	1 915
Amortisatsioonikulu	-3 046	-3 046
30.06.2018		
Soetusmaksumus	16 187	16 187
Akumuleeritud kulum	-4 797	-4 797
Jääkmaksumus	11 390	11 390
Amortisatsioonikulu	-3 238	-3 238
30.06.2019		
Soetusmaksumus	16 187	16 187
Akumuleeritud kulum	-8 035	-8 035
Jääkmaksumus	8 152	8 152

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Kasutusrendikulu	43 034	43 279
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2019	30.06.2018
12 kuu jooksul	44 089	43 034

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 781	6 781	0	0	
Võlad töövõtjatele	36 957	36 957	0	0	9
Maksuvõlad	49 167	49 167	0	0	4
Muud võlad	13 100	13 100	0	0	
Muud viitvõlad	13 100	13 100	0	0	
Kohustus projektipartnerite ees	177 859	177 859	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	283 864	283 864	0	0	

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 904	8 904	0	0	
Võlad töövõtjatele	32 664	32 664	0	0	9
Maksuvõlad	51 446	51 446	0	0	4
Muud võlad	2 509	2 509	0	0	
Muud viitvõlad	2 509	2 509	0	0	
Saadud ettemaksed	9 713	9 713	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	9 713	9 713	0	0	
Kohustus projektipartnerite ees	192 990	192 990	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	298 226	298 226	0	0	

2015.-2016 aruandeaastal on tehnoloogia arenduskeskuste projektis toimunud korraldusliku muudatuse tulemusena ettevõtte kohustus tegutseda projekti koordinaatorina ja edastada projektipartneritele nendele kuuluv summa vastavalt EAS-i poolt kinnitatud aruannetele riigi poolt laekuvast igakvartaalsest toetussummast. See summa kajastatakse real "Kohustused projektipartnerite ees".

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	32 274	30 502
Puhkusereserv	4 683	2 162
Kokku võlad töövõtjatele	36 957	32 664

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	-346 263	446 353	0	-396 585	-296 495
EL 7.raamprogramm	21 670	0	0	-66 744	-45 074
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-324 593	446 353	0	-463 329	-341 569
Kokku sihtfinantseerimine	-324 593	446 353	0	-463 329	-341 569
	30.06.2018	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2019
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	-296 495	431 999	0	-410 392	-274 888
EL 7.raamprogramm	-45 074	85 627	0	-745	39 808
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-341 569	517 626	0	-411 137	-235 080
Kokku sihtfinantseerimine	-341 569	517 626	0	-411 137	-235 080

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisa nr.2 summas 274 888 eurot (2017-2018: 341 539 eur)

Aprillis 2015 alanud EL 7.raamprogrammi projekti LAKHSMI I aruandeperioodi (01.04.2015-30.09.2016) kulude hüvitus laekus mais

2017.a. summas 65 651 eurot. II aruandeperioodi (01.10.2016-31.03.2018) kohta on aruanne esitatud summas 85 627 eur, hüvitus laekus märtsis 2019. Projekt lõpeb 30.09.2019

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Osakapital	2 551	2 551
Osade arv (tk)	8	8
Osade nimiväärtused eurodes seisuga 30.06.2019 jagunevad 8 osaniku vahel järgmiselt:		
Osanik 1	1224	
Osanik 2	511	
Osanik 3	256	
Osanik 4	255	
Osanik 5	178	
Osanik 6	51	
Osanik 7	51	
Osanik 8	25	

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	249 276	316 713
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	105 167	111 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	354 443	428 207
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	10 650	9 231
Uus-Meremaa	0	2 850
Kanada	7 530	1 250
Šveits	5 320	14 550
Araabia Ühendemiraadid	3 780	0
Singapur	0	2 900
Jaapan	0	7 920
Tšiili	68 910	9 820
Austraalia	20 230	7 100
Venemaa	1 400	800
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	117 820	56 421
Kokku müügitulu	472 263	484 628
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus-ja arendustegevus	472 263	484 628
Kokku müügitulu	472 263	484 628

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	410 392	396 585
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	745	66 744
Muud	753	19
Kokku muud äritulud	411 890	463 348

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Tooraine ja materjal	-46 144	-37 701
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-68 062	-31 235
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-16 109	-14 330
Alltöövõtutööd	-3 586	-15 486
Transpordikulud	-3 474	-2 446
Tollikulu	-628	-646
Teadusteenus	-7 580	-10 280
Kvaliteedikulud	-1 769	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 352	-112 124

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Üür ja rent	-43 430	-43 279
Energia	-4 407	-4 883
Elektrienergia	-3 928	-3 507
Soojusenergia	-479	-1 376
Mitmesugused bürookulud	-37 560	-36 846
Uurimis- ja arengukulud	-7 536	-7 494
Lähetuskulud	-10 816	-10 555
Koolituskulud	-3 302	-9 978
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 910	-117
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-13 125	0
Juriidilised kulud	-5 209	-953
Reklaami-ja turunduskulud	-34 595	-32 062
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-161 890	-146 167

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Palgakulu	-512 968	-525 859
Sotsiaalmaksud	-173 023	-177 079
Kokku tööjõukulud	-685 991	-702 938
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	19
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	25

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2019		30.06.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	217	0	176
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	35 763	0	0

Ostud ja müügid

	01.07.2018 - 30.06.2019		01.07.2017 - 30.06.2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	5 140	31 224	7 446	38 089

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Arvestatud tasu	66 564	81 257

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.10.2019

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RUIISO	Juhatuse liige	15.10.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). See standard nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400 ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me selle raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 30. juuni 2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sander Kallasmaa

Vandeaudiitori number 447

Baker Tilly Baltics OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe tn 5, Tallinn, Harju maakond, 10145

15. oktoober 2019

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KALLASMAA	Vandeaudiitor	15.10.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 632
Kokku	280 402
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	280 402
Kokku	280 402

Ettepanek on katta kahjum eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 632
Kokku	280 402
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	280 402
Kokku	280 402

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	472263	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Presum	12582562	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	638 EUR (Lihtomand)
OÜ Sunside Innovation	11987038	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1224 EUR (Lihtomand)
OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus	11054022	Eesti	255 EUR (Lihtomand)
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Eesti	256 EUR (Lihtomand)
osaühing Elvior	10031987	Eesti	178 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	indrek.ruiso@eliko.ee
Veebilehe aadress	www.eliko.ee