

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänavanimi, maja number: Mäealuse tn 2/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 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 jätkas ELIKO plaanipärast tegevust Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse Tehnoloogia arenduskeskuste programmi (TAK programm) projekti EU48693 elluviimisel. Projekt kestab kuni aastani 2022 ja praegu on ELIKO-l seal 20 partnerit.

Arendustegevus on jaotatud kahe tehnoloogia suuna vahel:

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

Projekti elluviimine toimub vastavalt kinnitatud projektiplaanile.

Lisaks toimus ELIKO ärisuundade arendamine, eelkõige siseruumide täppispositsioneerimise tehnoloogia Kio täiustamine ja müük. Oluliselt laienes huvi antud tehnoloogia kasutamise vastu kogu maailmas. Lisandunud piirkondadena võib nimetada Austraaliat ja Lõuna-Ameerikat. Eliko tegeles antud tehnoloogia teadus-arendustegevuse ja põhialuste loomise ja testimisega, sealjuures oli fookuseks üldse positsioneerimise täpsuse ja töökindluse tõstmine.

Lisaks positsioneerimise tehnoloogia Kio arendamisele tõusis Eesti siseselt ka valgustuse juhtsüsteemi SmatELI müük.

Seisuga 30.06.2018 töötas Eliko-s 23 töölepinguga töötajat. Aruandlusperioodil oli Eliko tööjõukulu 702 938 eurot (eelmisel majandusaastal 613 875 eurot). Palgakulu suurenemine oli tingitud eelkõige organisatsiooni kasvust ja arendustegevuse vajadustest tulenevalt. Juhatuse liikme 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)	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Valem
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	947 976	915 257	
Aruandeaasta kasum	-11 502	81 179	
Käibe puhasrentaablus	-1,21%	8,87%	aruandeaasta kasum / (müügitulu+tulu sihtfinantseerimisest) x100
Maksevõime kordaja	2,01	1,59	(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	132 743	161 070	
Nõuded ja ettemaksed	465 397	447 873	2
Varud	7 299	9 161	
Kokku käibevarad	605 439	618 104	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	59 211	144 755	2
Materiaalsed põhivarad	3 665	407	4
Immateriaalsed põhivarad	11 390	12 521	5
Kokku põhivarad	74 266	157 683	
Kokku varad	679 705	775 787	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	298 226	361 136	7
Sihtfinantseerimine	0	21 670	9
Kokku lühiajalised kohustised	298 226	382 806	
Kokku kohustised	298 226	382 806	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 551	10
Oma osad	-13 362	-13 362	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403 536	322 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 502	81 179	
Kokku omakapital	381 479	392 981	
Kokku kohustised ja omakapital	679 705	775 787	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Müügitulu	484 628	528 730	11
Muud äritulud	463 348	386 556	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 124	-64 134	13
Mitmesugused tegevuskulud	-146 167	-152 999	14
Tööjõukulud	-702 938	-613 875	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 078	-5 714	4;5
Muud ärikulud	-193	-116	
Ärikasum (kahjum)	-17 524	78 448	
Intressitulud	6 915	7 566	
Intressikulud	-893	-6 993	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 158	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 502	81 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 502	81 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 524	78 448	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 078	5 714	4;5
Muud korrigeerimised	-463 328	-386 527	9
Kokku korrigeerimised	-459 250	-380 813	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	62 665	114 063	
Varude muutus	1 862	-399	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-62 910	-57 458	
Laekunud intressid	7 575	7 566	
Makstud intressid	-893	-7 011	
Laekumised sihtfinantseerimisest	446 353	477 546	9
Kokku rahavood äritegevusest	-22 122	231 942	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-6 205	-9 237	4;5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 205	-9 237	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-61 635	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-61 635	
Kokku rahavood	-28 327	161 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	161 070	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 327	161 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	132 743	161 070	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2016	2 551	-13 362	256	322 357	311 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	81 179	81 179
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

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") 01.07.2017 – 30.06.2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 -kohustised 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 laekuvas 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. 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 varaobjektid 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 müügitehnigust saab usaldusväärselt mõõta;
4. tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
5. tehinguga seotud kulusi 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. Alates 1. jaanuarist 2015.a on maksumääraks 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 30.06.2018 seisuga 392 034 eurot (30.06.2017: 403 536 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 78 407 eurot (30.06.2017: 80 707 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)

	30.06.2018	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	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	3
Muud nõuded	14 830	7 522	0	7 308	2
Viitlaekumised	14 830	7 522	0	7 308	2
Ettemaksed	3 435	3 435	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 435	3 435	0	0	
Sihtfinantseerimine	341 569	341 569	0	0	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	524 608	465 397	51 903	7 308	

	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	232 993	95 546	137 447	0	
Ostjatelt laekumata arved	232 993	95 546	137 447	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 268	1 268	0	0	3
Muud nõuded	7 376	68	0	7 308	2
Viitlaekumised	7 376	68	0	7 308	2
Ettemaksed	4 728	4 728	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 728	4 728	0	0	
Sihtfinantseerimine	346 263	346 263	0	0	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	592 628	447 873	137 447	7 308	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2018		30.06.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 857	1 268	3 411
Üksikisiku tulumaks	0	16 767	0	13 717
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	263
Sotsiaalmaks	0	29 027	0	25 758
Kohustuslik kogumispension	0	1 756	0	1 511
Töötuskindlustusmaksed	0	2 039	0	1 842
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	51 446	1 268	46 502

Vt. täiendavalt lisa nr.2 ja 8

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2016					
Soetusmaksumus	26 493	15 821	42 314	25 666	67 980
Akumuleeritud kulum	-26 493	-11 367	-37 860	-25 666	-63 526
Jääkmaksumus	0	4 454	4 454	0	4 454
Amortisatsioonikulu	0	-4 047	-4 047	0	-4 047
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

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
30.06.2016		
Soetusmaksumus	5 035	5 035
Akumuleeritud kulum	-84	-84
Jääkmaksumus	4 951	4 951
Ostud ja parendused	9 237	9 237
Amortisatsioonikulu	-1 667	-1 667
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

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Kasutusrendikulu	43 279	41 541
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2018	30.06.2017
12 kuu jooksul	43 034	42 297

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Maksuvõlad	51 446	51 446	0	0	3
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	9
Kokku võlad ja ettemaksed	298 226	298 226	0	0	

	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 917	5 917	0	0	
Võlad töövõtjatele	31 674	31 674	0	0	
Maksuvõlad	46 502	46 502	0	0	3
Muud võlad	459	459	0	0	
Muud viitvõlad	459	459	0	0	
Saadud ettemaksed	19 050	19 050	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	19 050	19 050	0	0	
Kohustus projektipartnerite ees	257 534	257 534	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	361 136	361 136	0	0	

2015.-2016 aruandeaastal on tehnoloogia arenduskeskuste projektis toimunud korraldusliku muudatuse tulemusena ettevõttel 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 partnerite ees".

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	30 502	31 063
Puhkusereserv	2 162	611
Kokku võlad töövõtjatele	32 664	31 674

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	-409 657	411 895	0	-348 501	-346 263
EL 7. raamprogramm	-5 955	65 651	0	-38 026	21 670
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-415 612	477 546	0	-386 527	-324 593
Kokku sihtfinantseerimine	-415 612	477 546	0	-386 527	-324 593
	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

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisa nr.2 summas 341 569 eurot (2016-2017: 346 263 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, kuid hüvitus pole veel laekunud. Projekt kestab 4 aastat.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Osakapital	2 551	2 551
Osade arv (tk)	8	8
Osade nimiväärtused eurodes seisuga 30.06.2017 OÜ Presum 511 Elvior OÜ 178 Sunside Innovation OÜ 1224 Ibeks OÜ 51 Emros OÜ 25 Tallinna Tehnikaülikool 256 Cybernetica AS 51 Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus OÜ 255		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	316 713	315 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	111 494	183 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	428 207	498 825
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	9 231	6 725
Uus-Meremaa	2 850	2 510
Kanada	1 250	2 500
Šveits	14 550	1 320
Hongkong	0	1 370
Tai	0	1 630
Norra	0	2 750
Korea Vabariik	0	2 340
Uruguay	0	1 060
Mehhiko	0	7 700
Singapur	2 900	0
Jaapan	7 920	0
Tšiili	9 820	0
Austraalia	7 100	0
Venemaa	800	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	56 421	29 905
Kokku müügitulu	484 628	528 730
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus-ja arendustegevus	484 628	528 730
Kokku müügitulu	484 628	528 730

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	396 585	348 501
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	66 744	38 026
Muud	19	29
Kokku muud äritulud	463 348	386 556

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Tooraine ja materjal	-37 701	-15 053
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-31 235	-22 773
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-14 330	-9 027
Alltöövõtutööd	-15 486	-5 997
Transpordikulud	-2 446	-2 135
Tollikulu	-646	-299
Teadusteenus	-10 280	-8 850
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 124	-64 134

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Üür ja rent	-43 279	-42 541
Energia	-4 883	-4 570
Elektrienergia	-3 507	-3 014
Soojusenergia	-1 376	-1 556
Mitmesugused bürookulud	-36 846	-45 155
Uurimis- ja arengukulud	-7 494	-12 181
Lähetuskulud	-10 555	-20 016
Koolituskulud	-9 978	-5 989
Riiklikud ja kohalikud maksud	-117	-2 068
Juriidilised kulud	-953	-434
Reklaami-ja turunduskulud	-32 062	-20 045
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-146 167	-152 999

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	-525 859	-458 847
Sotsiaalmaksud	-177 079	-155 028
Kokku tööjõukulud	-702 938	-613 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	25	22

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2018		30.06.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	176	0	377
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	2 000

Ostud ja müügid

	01.07.2017 - 30.06.2018		01.07.2016 - 30.06.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 446	38 089	6 741	33 774

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Arvestatud tasu	81 257	84 517

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.10.2018

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RUIISO	Juhatuse liige	11.10.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2018, 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 2018 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

11. oktoober 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KALLASMAA	Vandeaudiitor	11.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 502
Kokku	392 034
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	392 034
Kokku	392 034

Ettepanek on kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 502
Kokku	392 034
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	392 034
Kokku	392 034

Otsustati kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	484628	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Sunside Innovation	11987038	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1224 EUR (Lihtomand)
OÜ Presum	12582562	Eesti	511 EUR (Lihtomand)
OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus	11054022	Eesti	255 EUR (Lihtomand)
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Eesti	256 EUR (Lihtomand)
Osaühing IBEKS	10099614	Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR (Lihtomand)
osaühing Emros	10449439		25 EUR (Lihtomand)
osaühing Elvior	10031987	Eesti	178 EUR (Lihtomand)
Cybernetica AS	10140133	Eesti	51 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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