

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänavanimi, maja number Mäealuse 2/1

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 10 Eraldised	16
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuse (ELIKO) põhitegevusalaks on teadus- ja arendustegevus elektroonika-, info- ja kommunikatsiooni tehnoloogiate valdkonnas. Teadus- ja arendustegevus toimub peamiselt Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse Tehnoloogia arenduskeskuste programmi (TAK programm) ning vähemal määral ka Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevust toetavate meetmete toel. ELIKO kaheks peamiseks arendustegevuse suunaks oli:

- sensoorika ja kommunikatsioon targa keskkonna sardsüsteemides (*sensing and communication in embedded smart space networks*) ning
- teenuste arendus ning testimine targas keskkonnas (*smart space services and testing of disintegrated systems*).

ELIKO põhitegevus, 6 aastat kestnud TAK programmi projekt EU30017 lõppes 30.06.2015.

Aruandeperioodil lõppenud projekti võib lugeda edukaks, sellest võttis osa kokku ligemale 40 ettevõtet ja organisatsiooni.

ELIKO esitas EAS-le ka uue Tehnoloogia Arenduskeskuste programmis osalemise taotluse (04.12.2014), mis peale kahevoorulist, rahvusvaheliste ekspertide poolt läbi viidud evalveerimist, 23. juulil 2015 ka EAS juhatus poolt kinnitati. Uus programm (projekti number EU48693) kestab kuni 30.06.2022 ja selle kogumaht on ligi 11,5 MEUR-i.

Programmist võtab osa üle 20 ettevõtte ja organisatsiooni ning tegevus on jaotatud kahe arendussuuna vahel:

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

Tehnoloogia Arenduskeskuste Projekti väliselt oli ELIKO suurimaks tegevuseks Tallinna linnavalgustuse juhtsüsteemi uuendamine, mis teostati põhitöövõtjate Empower AS ja Elektrilevi tellimusel.

Seisuga 30.06.2015 töötas Eliko-s 18 töölepinguga töötajat, perioodil 01.07.2014 – 30.06.2015 töötas võlaõiguslike lepingute alusel projektipõhiselt veel keskmiselt 57 töötajat kuus. Aruandlusperioodil oli Eliko palgakulu 1 689 638 eurot (eelmisel majandusaastal 1 520 507 eurot). Juhatus liikme tööd ei tasustatud.

Tulevase aruandeperioodi põhitegevusena alustab ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuse projektis EU48693 kavandatud tegevuste elluviimist.

Finantsnäitajad (eurodes)	30.06.2015	30.06.2014	Valem
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	2 573 176	1 839 035	
Aruandeaasta kasum	225 323	18 346	
Käibe puhaskasum	8,76%	1,00%	aruandeaasta kasum / (müügitulu+tulu sihtfinantseerimisest) x 100
Maksevõime kordaja	1,08	1,15	käibevara-varud / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	207 043	280 674	
Nõuded ja ettemaksed	611 824	841 534	2
Varud	4 307	0	
Kokku käibevara	823 174	1 122 208	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	298 946	7 308	2
Materiaalne põhivara	6 728	7 884	5
Kokku põhivara	305 674	15 192	
Kokku varad	1 128 848	1 137 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	387 270	0	7
Võlad ja ettemaksed	324 632	326 952	8
Eraldised	0	12 000	10
Sihtfinantseerimine	45 537	639 000	11
Kokku lühiajalised kohustused	757 439	977 952	
Kokku kohustused	757 439	977 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 551	12
Oma osad	-13 362	0	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 641	138 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 323	18 346	
Kokku omakapital	371 409	159 448	
Kokku kohustused ja omakapital	1 128 848	1 137 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	1 278 571	616 228	13
Muud äritulud	1 294 605	1 223 618	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	4 307	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-457 619	-128 587	15
Mitmesugused tegevuskulud	-183 710	-148 811	16
Tööjõukulud	-1 689 638	-1 520 507	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 440	-4 091	5
Muud ärikulud	-1 583	-775	
Kokku ärikasum (-kahjum)	241 493	37 075	
Intressikulud	-20 574	-18 727	
Muud finantstulud ja -kulud	4 404	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	225 323	18 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 323	18 346	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	241 493	37 075	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 440	4 091	5
Muud korrigeerimised	-1 294 457	-1 173 002	
Kokku korrigeerimised	-1 291 017	-1 168 911	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-347 271	-10 178	
Varude muutus	-4 307	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 206	-155 108	
Laekunud intressid	3 181	205	
Makstud intressid	-20 584	-33 013	
Laekumised sihtfinantseerimisest	987 570	1 173 002	11
Kokku rahavood äritegevusest	-445 141	-156 928	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 284	-4 809	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 284	-4 809	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	387 156	0	7
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-13 362	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	373 794	0	
Kokku rahavood	-73 631	-161 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	280 674	442 411	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-73 631	-161 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 043	280 674	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	2 551	0	256	138 295	141 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	18 346	18 346
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0
30.06.2014	2 551	0	256	156 641	159 448
Korrigeeritud saldo 30.06.2014	2 551	0	256	156 641	159 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	225 323	225 323
Muud muutused omakapitalis	0	-13 362	0	0	-13 362
30.06.2015	2 551	-13 362	256	381 964	371 409

Ettevõtte ostis tagasi oma osad 13 362 euro väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus (edaspidi "Ettevõtte") 01.07.2014 – 30.06.2015 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.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakurside 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 soetusmaksumus (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 laenud 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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

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.

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 materiaalse 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 materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

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

Finantskohustused

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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansi summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (st. eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ettevõtte põhikirja ja Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

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.

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 30.06.2015 seisuga 381 964 eurot (30.06.2014: 156 641 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 76 392 eurot (30.06.2014: 31 328 eurot). Riigiabi raha eest saadud kasumi tohib välja võtta 3.a pärast peale vastava projekti lõppemist.

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)

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	398 026	106 388	291 638	0	
Ostjatelt laekumata arved	410 026	118 388	291 638	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 000	-12 000	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 092	1 092	0	0	3
Muud nõuded	7 330	22	0	7 308	4
Viitlaekumised	7 330	22	0	7 308	
Ettemaksed	11 320	11 320	0	0	
Muud makstud ettemaksed	11 320	11 320	0	0	
Sihtfinantseerimine	493 002	493 002	0	0	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	910 770	611 824	291 638	7 308	

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	26 593	26 593	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	31 776	31 776	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 183	-5 183	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	306	306	0	0	3
Muud nõuded	19 819	12 511	0	7 308	4
Viitlaekumised	19 819	12 511	0	7 308	
Ettemaksed	22 546	22 546	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	22 546	22 546	0	0	
Sihfinantseerimise nõuded	779 578	779 578	0	0	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	848 842	841 534	0	7 308	

Aruandeaastal müüs ettevõtte targa tänavavalgustuse kontrollereid 581 000 euro eest. Sellest on bilansipäeval järelmaksu nõudena üleval 364 551 eurot (sh. lühiajaline nõue 72 913 eurot ja pikaajaline nõue 291 638 eurot). Järelmaks lõpeb 2020.aastal. Järelmaksu efektiivne intressimäär on 3,64%

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2015		30.06.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 092	7 405	0	4 478
Üksikisiku tulumaks	0	49 642	0	45 998
Sotsiaalmaks	0	87 046	0	77 377
Kohustuslik kogumispension	0	5 204	0	4 588
Töötuskindlustusmaksed	0	6 140	0	6 958
Ettemaksukonto jääk	0		306	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 092	155 437	306	139 399

Vt. täiendavalt lisasid nr.2 ja 8

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	7 330	22	0	7 308
Rendi tagatisraha	7 308	0	0	7 308
Muud viitlaekumised	22	22	0	0
Kokku muud nõuded	7 330	22	0	7 308

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	19 819	12 511	0	7 308
Rendi tagatisraha	7 308	0	0	7 308
Muud viitlaekumised	12 511	12 511	0	0
Kokku muud nõuded	19 819	12 511	0	7 308

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2013					
Soetusmaksumus	26 493	6 661	33 154	25 666	58 820
Akumuleeritud kulum	-25 023	-1 964	-26 987	-24 667	-51 654
Jääkmaksumus	1 470	4 697	6 167	999	7 166
Ostud ja parendused	0	4 809	4 809	0	4 809
Amortisatsioonikulu	-1 470	-1 622	-3 092	-999	-4 091
30.06.2014					
Soetusmaksumus	26 493	11 470	37 963	25 666	63 629
Akumuleeritud kulum	-26 493	-3 586	-30 079	-25 666	-55 745
Jääkmaksumus	0	7 884	7 884	0	7 884
Ostud ja parendused	0	2 284	2 284	0	2 284
Muud ostud ja parendused	0	2 284	2 284	0	2 284
Amortisatsioonikulu	0	-3 440	-3 440	0	-3 440
30.06.2015					
Soetusmaksumus	26 493	13 754	40 247	25 666	65 913
Akumuleeritud kulum	-26 493	-7 026	-33 519	-25 666	-59 185
Jääkmaksumus	0	6 728	6 728	0	6 728

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Kasutusrendikulu	45 176	39 648

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte büroopinda. 12.novembril 2011 sõlmiti leping OÜ Tehnopol 1 Kinnisvaraga praeguste kontoriruumide rendilevõtmiseks, reaalne rendisuhe algas vastavalt ruumide üleandmisaktile 30.08.2012. Rendimakseid on selle lepingu alusel aruandeperioodil kokku tasutud 38 736 (2013-2014: 38 004)euro eest. Vastavalt kehtivale lepingule on rendileandjale tasutud tagatisraha lepingu alusel 7 308 euro ulatuses.

Ettevõtte rendib raamatupidamistarkvara Excellence Business Solutions Eesti OÜ-lt. Aruandeaastal maksti tarkvara kasutamise eest 825 eurot. Aruandeaastal rentis ettevõtte 9 kuu jooksul serverit 5615 euro eest.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Swedbank AS-lt	350 000	350 000		
Laen osanikult	14 628	14 628		
Laen projektipartnerilt	22 642	22 642		
Lühiajalised laenud kokku	387 270	387 270		
Laenukohustused kokku	387 270	387 270		

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Swedbank AS-lt	0	0		
Laen osanikult	0	0		
Laen projektipartnerilt	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

2009.a. septembris on Swedbankiga sõlmitud leping, millega pank garanteerib EAS-i poolt antavat ettemaksu. Septembris 2010.a. pikendati antud garantiilepingu kehtivust kuni 30.11.2013.a. Märtsis 2011.a. muudeti garantiilepingu tingimusi, seoses EAS-i ettemaksu osalise tagasimaksuga ettevõtte poolt. 2013.a. oktoobris pikendati pangagarantiid kuni 30.11.2015 ja tasuti pangale riskitasu 27 214 eurot, mis on raamatupidamises võrdsete osadena jaotatud 22 kuu vahel (kuni juunini 2015). Kredexile on aruandeaastal tasutud garantiitasu 4 911 eurot (2013-2014: 5 798 eurot), pangagarantii riskitasu kulu on raamatupidamises aruandeaastal pangale ja Kredexile kokku arvestatud 14 627 eurot (2013-2014: 18 932 eurot). Pangagarantii kustutati seoses EAS-i ettemaksu kinnikandmisega Eliko poolt aprillis 2015.

2015.a märtsis on sõlmitud laenulepingud ühega ettevõtte omanikest ja projektipartneriga, mille alusel sai ettevõtte laenu vastavalt 14 582 eur ja 22 574 eur. Intressi määr on 2% aastas ja seisuga 30.06.2015 on intressi arvestatud kahe lepingu pealt kokku 114 eur. Mõlema laenu tagasimakse tähtaeg on 30.11.2015. Vt. ka lisa 18.

2015.a. mais on Swedbank AS-ga sõlmitud laenuleping, mille alusel sai ettevõtte laenu 350 000 eurot tagasimaksekohustusega 30.11.2015. Laenu intressimäär on 4% aastas

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	35 874	35 874	0	0	
Võlad töövõtjatele	122 974	122 974	0	0	9
Maksuvõlad	155 437	155 437	0	0	3
Muud võlad	10 347	10 347	0	0	
Muud viitvõlad	10 347	10 347	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	324 632	324 632	0	0	

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 132	16 132	0	0	
Võlad töövõtjatele	109 888	109 888			9
Maksuvõlad	139 399	139 399	0	0	3
Muud võlad	22 161	22 161	0	0	
Muud viitvõlad	22 161	22 161	0	0	
Saadud ettemaksed	39 372	39 372	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	39 372	39 372	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	326 952	326 952	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	120 677	109 018
Puhkusereserv	2 297	870
Kokku võlad töövõtjatele	122 974	109 888

Väljamaksmata töötasud on toodud netosummas, puhkusereserv koos maksudega.

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2014
Projektipartnerite poolt ettemakstud leppetrahv projekti võimaliku katkestamise jaoks	12 000	0	0	12 000
Kokku eraldised	12 000	0	0	12 000
	30.06.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2015
Projektipartnerite poolt ettemakstud leppetrahv projekti võimaliku katkestamise jaoks	12 000	-12 000	0	0
Kokku eraldised	12 000	-12 000	0	0

Eelmisel aruandeaastal moodustati eraldis summas 12 000 eurot. Tegemist on NFC rahakoti pilootprojekti katkestustasuga ettevõtte Oberthur Technologies kasuks. Katkestustasu makstakse sellele ettevõttele pilootprojekti jooksul teostatud arendustööde eest juhul, kui katsetustele ei järgne kommertsprojekti.

Kohustus on bilansis lühiajaline, kuna vastavalt aastaaruande tegemise käigus saadud infole kuulub katkestustasu tagasimaksmisele 2014-2015 majandusaastal.

Aruandeaastal kanti eraldis vastavalt omavahelisele kokkuleppele projektipartneri Eestl Telecomi pangavarvele.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	-57 421	1 075 873	0	-1 138 236	-119 784
EL 7.raamprogramm	-21 954	85 378	0	-70 827	-7 403
SA Archimedes	-5 744	7 513	0	-13 744	-11 975
Eesti Tervisetehnoloogiate Klaster	-5 654	4 238	0	0	-1 416
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-90 773	1 173 002	0	-1 222 807	-140 578
Kokku sihtfinantseerimine	-90 773	1 173 002	0	-1 222 807	-140 578

	30.06.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	-119 784	925 733	0	-1 290 672	-484 723
EL 7. raamprogramm	-7 403	47 459	0	-2 798	37 258
SA Archimedes	-11 975	11 962	0	13	0
Eesti Tervisetehnoloogiate klaster	-1 416	2 416	0	-1 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-140 578	987 570	0	-1 294 457	-447 465
Kokku sihtfinantseerimine	-140 578	987 570	0	-1 294 457	-447 465

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisas nr.2 summas 493 002 eurot (2013-2014: 779 578 eurot).

Ettevõtte taotles EAS-ilt ettemaksu 4-6. projektiaastaks, taotlus kiideti heaks ja ettemaks summas 639 000 eurot maksti välja 15.oktoobril 2012.a.

Ettemaks tasaarveldati projektis tehtud kuludega kahes võrdses osas: jaanuaris 2015 ja aprillis 2015.

Mais 2015 laekus aprillis 2015 alanud EL 7.raamprogrammi projekti LAKHSMI ettemaks 47 459 eurot. Projekt kestab 4 aastat.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Osakapital	2 551	2 551
Osade arv (tk)	10	9
Osade nimiväärtused eurodes seisuga 30.06.2014 Osaühing JA Consult 511 Elvior OÜ 178 M&T Elektroonika OÜ 25 Sunside Innovation OÜ 688 Osaühing Kentaurius 511 Ibeks OÜ 51 Emros OÜ 25 Tallinna Tehnikaülikool 256 Cybernetica AS 51 Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus OÜ 255		

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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 213 081	529 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	62 720	86 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 275 801	616 228
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 400	0
Uus-Meremaa	1 370	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 770	0
Kokku müügitulu	1 278 571	616 228
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus-ja arendustegevus	1 278 571	616 228
Kokku müügitulu	1 278 571	616 228

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	767	
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	1 290 672	1 138 236	11
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	2 798	70 827	11
Tulu muust sihtfinantseerimisest	987	13 744	11
Muud	148	44	
Kokku muud äritulud	1 294 605	1 223 618	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Tooraine ja materjal	-280 490	-34 633
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-59 663	0
Alltöövõtutööd	-9 950	0
Transpordikulud	-2 276	-639
Üür ja rent	-5 615	-1 644
Konsultatsioonid ja projektide ettevalmistamine	-260	-2 534
Insenerteenus	0	-13 270
Seminaride korraldamiskulud	-7 522	-9 170
Tollikulu	-1 347	-292
Teadusteenus	-90 456	-65 922
Projektide reklaamikulu	-40	-483
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-457 619	-128 587

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Üür ja rent	-39 561	-38 004
Energia	-4 658	-4 472
Elektrienergia	-3 127	-3 055
Soojusenergia	-1 531	-1 417
Mitmesugused bürookulud	-37 910	-38 036
Uurimis- ja arengukulud	-41 536	-15 079
Lähetuskulud	-41 664	-46 453
Koolituskulud	-479	-2 032
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 310	-2 217
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-12 000	-767
Juriidilised kulud	-4 592	-1 751
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-183 710	-148 811

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	-1 271 300	-1 142 953
Sotsiaalmaksud	-418 338	-377 554
Kokku tööjõukulud	-1 689 638	-1 520 507
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	72	65

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015		30.06.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 694	0	12 172	0

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 144	180 760	14 628
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 319	197 903	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Arvestatud tasu	43 707	42 000
Autokompensatsioon	128	392

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.12.2015

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RUIISO	Juhatuse liige	23.12.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 30. juuni 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sander Kallasmaa

Vandeaudiitori number 447

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe 5, Tallinn 10145

23. detsember 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KALLASMAA	Vandeaudiitor	23.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 323
Kokku	381 964
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	381 964
Kokku	381 964

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 323
Kokku	381 964
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	381 964
Kokku	381 964

Osanike koosolek otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	1278571	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Cybernetica AS	10140133	Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR
osaühing Elvior	10031987	Tallinn, Harju maakond, Eesti	178 EUR
Osaühing IBEKS	10099614	Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Tallinn, Harju maakond, Eesti	256 EUR
JA Consult OÜ	10706043	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR
osaühing KENTARIUS	10433214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR
OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus	11054022	Tallinn, Harju maakond, Eesti	255 EUR
OÜ Sunside Innovation	11987038	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	688 EUR
osaühing Emros	10449439		25 EUR
Osaühing M & T Elektroonika	10327647		25 EUR

Sidevahendid

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