

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänav a nimi, Mäealuse 2/1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuse (ELIKO) põhitegevusalaks on teadus- ja arendustegevus elektroonika-, info- ja kommunikatsioonitehnoloogiate 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 arendussuunaks on:

* sensorika ja kommunikatsioon targa keskkonna sardsüsteemides (sensing and communication in embedded smart space networks) ning

* teenuste arendus ning testimine targa keskkonnas (smart space services and testing of disintegrated systems).

ELIKO põhitegevus, TAK programmi projekti EU30017 elluviimine on jagatud neljaks alamprojektiks, alustades erinevate signaalitöötlamise meetodite väljatöötamise ja uuringutega, kuni mudelipõhise tarkvara arendamiseni. Teadustegevus hõlmab endas veel tarkvara personaliseerimist, juhtmeta kommunikatsioonivõrke, andmevahetuse- ja talletamise turvalisust.

Aruandeperioodi jooksul toimus TAK programmi plaanipärane elluviimine, mis sisaldas endas põhiliste teaduseesmärkide saavutamist.

Töökorraldusliku muutusena oli ELIKO-s sisseostetud teadusteenuste vähendamine ning selle asemel antud ülesannete täitmine ELIKO enda töötajate poolt. Sellega saavutati parem kuluefektiivsus, samuti tulemuste parem jälgitavus.

Olulise sündmusena tuleb märkida ELIKO loodud, siseruumides esemete ja inimeste positsioneerimiseks mõeldud tehnoloogia jõudmine rahvusvaheliselt tunnustatud "Internet of Things" rakenduste hulka. Tehnoloogia valiti 22.-24.juunil Chicagos toimunud konverentsil IPSO Challenge 2014 parimate lahenduste hulka.

Aruandeperioodi lõpus alustas ELIKO uue TAK programmi projekti ettevalmistust, milles osalemiseks tuleb esitada taotlus EAS-ile hiljemalt 04.12.2014. ELIKO-l on plaanis antud programmis osaleda uue uurimistöö kavaga. Samuti on ELIKO-l plaanis muutuda enim praktilist arendustööd ja intellektuaalomandit müüvaks organisatsiooniks. Planeeritavad muutused on üheks osaks uues TAK programmis.

Seisuga 30.06.2014 töötas ELIKO-s 20 töölepinguga töötajat, aruandeperioodil töötas võlaõiguslike lepingute alusel projektipõhiselt veel keskmiselt 55 töötajat kuus. Eliko palgakulu oli aruandlusperioodil 1 520 507 (2012-2013: 1 470 654) eurot. Juhatuse liikme tööd ei tasustatud.

Tulevase aruandeperioodi põhitegevusena jätkab ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuste projektis kavandatud tegevusi. Oluline suund on ka rahvusvaheliste koostööpartnerite leidmine ja nendega koostöö alustamine ning ELIKO laiem rahvusvahelistumine.

Finantsnäitajad (eurodes)	30.06.2014	30.06.2013	Valem
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	1 839 035	2 293 096	
Aruandeaasta kasum	18 346	32 804	
Käibe puhasrentaablus	1,00%	1,43%	aruandeaasta kasum / (müügitulu+tulu sihtfinantseerimisest) x 100
Maksevõime kordaja	1,15	2,55	käibevara-varud / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	280 674	442 411	
Nõuded ja ettemaksed	841 534	817 277	2
Kokku käibevara	1 122 208	1 259 688	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	7 308	7 308	2
Materiaalne põhivara	7 884	7 166	5
Kokku põhivara	15 192	14 474	
Kokku varad	1 137 400	1 274 162	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	326 952	482 060	8
Eraldised	12 000	12 000	10
Sihtfinantseerimine	639 000	0	11
Kokku lühiajalised kohustused	977 952	494 060	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	0	639 000	11
Kokku pikaajalised kohustused	0	639 000	
Kokku kohustused	977 952	1 133 060	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 551	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 295	105 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 346	32 804	
Kokku omakapital	159 448	141 102	
Kokku kohustused ja omakapital	1 137 400	1 274 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Müügitulu	616 228	773 665	13
Muud äritulud	1 223 618	1 519 450	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 587	-581 794	15
Mitmesugused tegevuskulud	-148 811	-180 675	16
Tööjõukulud	-1 520 507	-1 470 654	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 091	-10 683	5
Muud ärikulud	-775	-306	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 075	49 003	
Intressikulud	-18 727	-16 185	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 346	32 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 346	32 804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 075	49 003	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 091	10 683	5
Muud korrigeerimised	-1 173 002	-701 447	
Kokku korrigeerimised	-1 168 911	-690 764	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 178	-654 215	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-155 108	-61 710	
Laekunud intressid	205	271	
Makstud intressid	-33 013	-16 456	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 173 002	1 340 447	11
Muud rahavood äritegevusest	0	-14	
Kokku rahavood äritegevusest	-156 928	-33 438	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 809	-4 901	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 809	-4 901	
Kokku rahavood	-161 737	-38 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	442 411	480 750	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-161 737	-38 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	280 674	442 411	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2012	2 551	256	105 491	108 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	32 804	32 804
30.06.2013	2 551	256	138 295	141 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 346	18 346
30.06.2014	2 551	256	156 641	159 448

Lisainfo lisas nr.12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus (edaspidi "Ettevõtte") 01.07.2013 – 30.06.2014 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 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 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 laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

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 varaobjektid 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 rendimaksede 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 kulutusi. 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte 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

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse kasumiaruandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kajastatakse kasumiaruandes eraldi ridadel.

Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "Tulud sihtfinantseerimisest". Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimise tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

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, nõukogu ja juhatuse liikmetega seotud ettevõtteid ning abiprojektide partnereid.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 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 maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

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)

	30.06.2014	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	6
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	

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	52 760	52 760	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	57 176	57 176	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 416	-4 416	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 306	16 306	0	0	3
Muud nõuded	19 325	12 017	0	7 308	4
Viitlaekumised	19 325	12 017	0	7 308	
Ettemaksed	6 421	6 421	0	0	6
Tulevaste perioodide kulud	6 421	6 421	0	0	
Sihfinantseerimise nõuded	729 773	729 773	0	0	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	824 585	817 277	0	7 308	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2014		30.06.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 478	13 044	0
Üksikisiku tulumaks	0	45 998	0	46 804
Sotsiaalmaks	0	77 377	0	77 859
Kohustuslik kogumispension	0	4 588	0	3 961
Töötuskindlustusmaksed	0	6 958	0	6 980
Ettemaksukonto jääk	306		3 262	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	306	139 399	16 306	135 604

Vt. täiendavalt lisasid nr.2 ja 8

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	6
Muud viitlaekumised	12 511	12 511	0	0	
Kokku muud nõuded	19 819	12 511	0	7 308	

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	19 325	12 017	0	7 308	
Rendi tagatisraha	7 308	0	0	7 308	6
Muud viitlaekumised	12 017	12 017	0	0	
Kokku muud nõuded	19 325	12 017	0	7 308	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2012					
Soetusmaksumus	26 493	1 760	28 253	25 666	53 919
Akumuleeritud kulum	-19 498	-1 760	-21 258	-19 713	-40 971
Jääkmaksumus	6 995	0	6 995	5 953	12 948
Ostud ja parendused	0	4 901	4 901	0	4 901
Amortisatsioonikulu	-5 525	-204	-5 729	-4 954	-10 683
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

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Kasutusrendikulu	39 648	38 969

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 38 004 (2012-2013: 35 108)euro eest. Vastavalt kehtivale lepingule on rendileandjale tasutud tagatisraha lepingu alusel 7 308 euro ulatuses.

Kasutusrendi korras rentis ettevõtte aruandeaastal 6 kuu jooksul ka loote Holter-monitori Monica AN-24, mida kasutati teadusuuringutes. Leping sõlmiti 01.03.2011 ja kehtis 31.12.2013.a. Rendimakseid on aruandeperioodil tasutud 1 440 euro ulatuses (2012-2013: 2 880 eurot). Ettevõtte rentis ajavahemikul 01.07.2013 - 31.12.2013 tahvelarvutit Samsung Galaxy, mida kasutati teadusuuringutes. Rendimakseid tasuti 6 kuu eest 204 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

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. Kredexile on aruandeaastal tasutud garantiitasu 5 798 eurot, seega pangagarantii eest on aruandeaastal tasutud kokku 33 013 eurot. Pangagarantii riskitasu kulu on raamatupidamises aruandeaastal pangale ja Kredexile kokku arvestatud 18 932 eurot (2012-2013: 16 456 eurot).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud 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	

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	184 013	184 013	0	0	
Võlad töövõtjatele	104 373	104 373			9
Maksuvõlad	135 604	135 604	0	0	3
Muud võlad	13 180	13 180	0	0	
Muud viitvõlad	13 180	13 180	0	0	
Saadud ettemaksed	44 890	44 890	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	44 890	44 890	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	482 060	482 060	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	109 018	100 981
Puhkusereserv	870	3 392
Kokku võlad töövõtjatele	109 888	104 373

Väljamaksmata töötasud on toodud netosummas, puhkusereserv brutosummas.

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2013
Lõppenud projekti arvestamata kulu	8 000	0	-8 000	0
Projektipartnerite poolt ettemakstud leppetrahv projekti võimaliku katkestamise jaoks	0	12 000	0	12 000
Kokku eraldised	8 000	12 000	-8 000	12 000
	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

2011-2012 aruandeaastal moodustati eraldis summas 8 000 eurot 30.06.2012 lõppenud projekti esitamata kulude hüvitamiseks. Arve tehtud kulu kohta summas 8 000 eurot ja tasumine toimusid novembris 2012.a.

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.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	73 752	1 340 447	0	-1 471 620	-57 421
EL 7.raamprogramm	14 432	0	0	-36 386	-21 954
SA Archimedes	0	0	0	-5 744	-5 744
Eesti Tervisetehnoloogiate Klaster	0	0	0	-5 654	-5 654
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	88 184	1 340 447	0	-1 519 404	-90 773
Kokku sihtfinantseerimine	88 184	1 340 447	0	-1 519 404	-90 773
	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

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisa nr.2 summas 779 578 eurot (2012-2013: 729 773 eurot). Vastavalt EAS-i nõudmisele tagastas ettevõtte kogu EAS poolt antud ettemaksu jäägi summas 638 279 eurot hiljemalt septembris 2012. Peale tagastamist taotles ettevõtte uut ettemaksu 4-6. projektiaastaks, taotlus kiideti heaks ja ettemaks summas 639 000 eurot maksti välja 15.oktoobril 2012.a. Ettemaks tasaarveldatakse kahes võrdses osas: jaanuaris 2015 ja aprillis 2015.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Osakapital	2 551	2 551
Osade arv (tk)	9	9
Osade nimiväärtused eurodes seisuga 30.06.2014 Artec Group OÜ 766 Elvior OÜ 178 M&T Elektroonika OÜ 25 Sunside Innovation OÜ 25 Gif OÜ 281 Ibeks OÜ 306 Emros OÜ 25 Tallinna Tehnikaülikool 894 Cybernetica AS 51		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	529 908	773 665
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	86 320	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	616 228	773 665
Kokku müügitulu	616 228	773 665
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus-ja arendustegevus	616 228	773 665
Kokku müügitulu	616 228	773 665

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	767	0	
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	1 138 236	1 471 620	11
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	70 827	36 386	11
Tulu muust sihtfinantseerimisest	13 744	11 398	11
Muud	44	46	
Kokku muud äritulud	1 223 618	1 519 450	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-34 633	-41 611	
Transpordikulud	-639	0	
Üür ja rent	-1 644	-2 880	6
Konsultatsioonid ja projektide ettevalmistamine	-2 534	-16 803	
Insenerteenus	-13 270	-73 867	
Seminaride korraldamiskulud	-9 170	-1 086	
Tollikulu	-292	-140	
Teadusteenus	-65 922	-377 255	
Tööjõurent	0	-68 102	
Projektide reklaamikulu	-483	-50	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 587	-581 794	

2013-2014 majandusaastal vähendas ettevõtte tunduvalt teadusteenuste sisseostu.

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Üür ja rent	-38 004	-36 690	6
Energia	-4 472	-4 593	
Elektrienergia	-3 055	-2 854	
Soojusenergia	-1 417	-1 739	
Mitmesugused bürookulud	-38 036	-73 828	
Uurimis- ja arengukulud	-15 079	-21 126	
Lähetuskulud	-46 453	-36 888	
Koolituskulud	-2 032	-807	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 217	-717	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-767	-4 416	2
Juriidilised kulud	-1 751	-1 610	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-148 811	-180 675	

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Palgakulu	-1 142 953	-1 100 167
Sotsiaalmaksud	-377 554	-370 487
Kokku tööjõukulud	-1 520 507	-1 470 654
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	67

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014		30.06.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	12 172	0	50 925	66 768
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 171	10 440	1 236	77 542

01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõttjad	29 319	197 903
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	20 509	311 993
01.07.2012 - 30.06.2013	Ostud	Müügid
Sidusettevõttjad	205 959	269 640
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	230 294	366 795

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Arvestatud tasu	42 000	40 425
Autokompensatsioon	392	576

Real "Tegev-ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega..." on näidatud tehinguid projektipartneritega.
 Real "Sidusettevõttjad" on kajastatud tehingud ja saldod omanikest ettevõtetest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2014

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RUIZO	Juhatuse liige	30.12.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnahtajate 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 koostamise 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 30.06.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Veiko Hintsov

Vandeaudiitori number 328

Deloitte Audit Eesti AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 27

Roosikrantsi 2 Tallinna linn, Harju maakond

30.12.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO HINTSOV	Vandeaudiitor	30.12.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 346
Kokku	156 641
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 641
Kokku	156 641

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	616228	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Cybernetica AS	10140133	Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR
Girf OÜ	10673059	Tallinn, Harju maakond, Eesti	281 EUR
osaühing Elvior	10031987	Tallinn, Harju maakond, Eesti	178 EUR
Osaühing Artec Design	10466290	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	766 EUR
OÜ Sunside Innovation	11987038	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	25 EUR
osaühing Emros	10449439		25 EUR
Osaühing IBEKS	10099614		306 EUR
Osaühing M & T Elektroonika	10327647		25 EUR
Tallinna Tehnikaülikool	74000323		894 EUR

Sidevahendid

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