

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänava/talu nimi, Mäealuse 2/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 5276495

faks: +372 6599880

e-posti address: oliver.vaartnou@eliko.ee

veebilehe address: 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 ettemaksud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Eraldised	13
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskuse põhitegevusalaks on teadus- ja arendustegevus elektroonika ning 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 on:

- sensorika 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*).

Kokku toimub TAK Programmi raames ELIKO tegevus viie alamprojekti raames, mõlemas ülalmainitud suunas. Rakendusuuringud käsitlevad teemadena sensorikat, kommunikatsiooni juhtmata sensorvõrkudes, semantikal põhinevat andmevahetust, formaalseid otsustusmeetodeid ja dünaamilisi, personaliseeritud veebi- ja mobiilirakendusi. Käesoleval aruandeperioodil algatati TAK programmi raames uued projektid: "NFC rakendusuuring" ning "Turvaline teenusevahetuskeskkond", mis mõlemad töid endaga ELIKOle kaasa nii uued olulised uurimisteemad kui ka uued partnerid.

Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevuse projektidest jätkati aruandeaastal projektide "TEAM" (*Transferring knowledge in Academic knowledge Management*) ja SESS (*Smart Embedded Sensor System for Structural Health Monitoring of Wind Turbine Blades*) edukat elluviimist. Lisaks taoldeldi Euroopa Liidust grantidena veel toetust kahele projektile, mille osas aruande kinnitamise hetkel veel rahastamise otsus puudub.

Tehnoloogiate kommertsialiseerimise vallas jätkas ELIKO edukat koostööd Tartu linnaga nende tänavavalgustuse automaatjuhtimise süsteemi edasiarendamisel. Samuti tarniti koostöös Empower ASiga intelligentne tänavavalgustussüsteem Lõuna-Eesti maantee ristmike valgustamiseks. Lisaks kommertsialiseeriti ELIKO teadmused süsteemide testimise ning elektroonikasüsteemide arendamise vallas nii Eesti kui ka välismaa partneritele.

Seisuga 30.06.2012 töötas Eliko-s 15 töölepinguga töötajat, perioodil 01.07.2011 – 30.06.2012 töötas muude lepingute alusel projektipõhiselt veel keskmiselt 40 töötajat kuus. Aruandlusperioodil oli Eliko palgakulu 1,30 mln eurot.

Järgneval aruandeperioodil jätkab ELIKO planeeritud Tehnoloogia arenduskeskuste programmi uurimistöõ kava elluviimist, oma tehnoloogiate tugevamat kommertsialiseerimist ning koostöös välispartneritega kandideerimist ja osalemist erinevates Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevuse programmides. Organisatsioonile saab järgmisel aastal oluliseks tegevuseks ka Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse TAK programmi vahehindamiseks ettevalmistamine ning selle edukas läbimine.

Finantsnäitajad (eurodes):	30.06.2012	30.06.2011
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	2 116 720	1 896 991
Aruandeaastakasum	81 994	19 791
Käibe puhasrentaablus	3,87%	1,04%
Maksevõime kordaja	1,16	2,49

Eelpool toodud finantsnäitajad on arvutatud järgmiste valemite põhjal:

Käibe puhasrentaablus $\text{aruandeaasta kasum} / (\text{müügitulu} + \text{tulu sihtfinantseerimisest}) \times 100$

Maksevõime kordaja $(\text{käibevara} - \text{varud}) / \text{lühiajalised kohustused}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	480 750	473 768	
Nõuded ja ettemaksud	166 716	603 527	2
Kokku käibevara	647 466	1 077 295	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	3 654	3 667	2
Materiaalne põhivara	12 948	24 944	5
Kokku põhivara	16 602	28 611	
Kokku varad	664 068	1 105 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	428 450	307 547	8
Eraldised	8 000	1 917	10
Sihtfinantseerimine	119 320	123 000	11
Kokku lühiajalised kohustused	555 770	432 464	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	0	647 138	11
Kokku pikaajalised kohustused	0	647 138	
Kokku kohustused	555 770	1 079 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 551	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 497	3 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 994	19 791	
Kokku omakapital	108 298	26 304	
Kokku kohustused ja omakapital	664 068	1 105 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Müügitulu	752 953	587 767	13
Muud äritulud	1 365 692	1 309 224	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-544 752	-498 409	15
Mitmesugused tegevuskulud	-161 259	-118 384	
Tööjõukulud	-1 302 188	-1 224 943	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 996	-12 475	
Muud ärikulud	-538	-1 917	
Ärikasum (kahjum)	97 912	40 863	
Finantstulud ja -kulud	-15 918	-21 072	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 994	19 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 994	19 791	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	97 912	40 863	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 996	12 475	5
Kokku korrigeerimised	11 996	12 475	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-749 805	-729 323	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-523 832	-492 279	
Laekunud intressid	543	623	
Makstud intressid	-14 038	-21 705	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 184 206	1 360 301	11
Muud rahavood äritegevusest	0	5	
Kokku rahavood äritegevusest	6 982	170 960	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 237	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 237	
Kokku rahavood	6 982	158 723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	473 768	315 045	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 982	158 723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	480 750	473 768	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	2 556	256	3 706	6 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	19 791	19 791
Muud muutused omakapitalis	-5	0	0	-5
30.06.2011	2 551	256	23 497	26 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	81 994	81 994
30.06.2012	2 551	256	105 491	108 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus 01.07.2011 – 30.06.2012 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.

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 ettemaksud

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 vähendamisenäna.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. 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 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

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

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, s.t. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning varade soetamise finantseerimiseks saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustust tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "Tulud sihtfinantseerimisest".

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.

Seotud osapooled

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Pikaajaliste teenuslepingute tulude ja kulude kajastamisel kasutatakse valmidusastme meetodit. Osutatava teenuse valmidusaste leitakse teenuse osutamisega seotud tegelike kulude ja eelarveliste kogukulude suhtena bilansipäeval. Juhul, kui teenuse osutaja on bilansipäevaks väljastanud tellijale arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse seda vahet bilansis vastavalt kas saadud ettemaksena või nõudena.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidel. 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 ilmsid 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)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	110 220	74 764	
Ostjatelt laekumata arved	110 220	74 764	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 072	16 204	3
Muud nõuded	7 340	9 207	4
Viitlaekumised	19	540	
Muud nõuded	7 321	8 667	
Ettemaksed	5 602	6 644	
Sihtfinantseerimise nõuded	31 136	500 375	
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 370	607 194	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2012		30.06.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16 018	0	16 204	0
Üksikisiku tulumaks	0	35 869	0	31 044
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	60 298	0	52 369
Kohustuslik kogumispension	0	2 849	0	1 675
Töötuskindlustusmaksed	0	7 580	0	6 504
Ettemaksukonto jääk	54		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 072	106 596	16 204	91 592

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	19	19	0	0
Rendi tagatisraha	7 321	3 667	0	3 654
Kokku muud nõuded	7 340	3 686	0	3 654
	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	540	540	0	0
Muud nõuded	5 000	5 000	0	0
Rendi tagatisraha	3 667	0	3 667	0
Kokku muud nõuded	9 207	5 540	3 667	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2010					
Soetusmaksumus	18 640	1 760	20 400	25 601	46 001
Akumuleeritud kulum	-10 406	-1 016	-11 422	-9 397	-20 819
Jääkmaksumus	8 234	744	8 978	16 204	25 182
Ostud ja parendused	12 237	0	12 237	0	12 237
Muud ostud ja parendused	12 237	0	12 237	0	12 237
Amortisatsioonikulu	-6 643	-581	-7 224	-5 251	-12 475
Muud muutused	-65	0	-65	65	0
30.06.2011					
Soetusmaksumus	30 812	1 760	32 572	25 666	58 238
Akumuleeritud kulum	-17 049	-1 597	-18 646	-14 648	-33 294
Jääkmaksumus	13 763	163	13 926	11 018	24 944
Amortisatsioonikulu	-6 768	-163	-6 931	-5 065	-11 996
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

Seoses kasutamiskõlbmatuks muutumisega on aruandeperioodil vastavalt põhivara inventuurile maha kantud 3 arvutit soetusmaksumuses 4317 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Kasutusrendikulu	38 776	40 909

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte büroopinda. Rendileping sõlmiti 01.02.2010.a. mis kehtib 31.augustini 2012. Rendimakseid on lepingu alusel aruandeperioodil kokku tasutud 35 895,60 euro eest. Vastavalt lepingule on rendileandjale tasutud tagatisraha lepingu aluse 3667 euro ulatuses (vt.lisa 2).

12.detsembril 2011.a sõlmis ettevõtte seoses kolimisega uutesse ruumidesse uue rendilepingu. Lepingualused ruumid antakse ettevõttele üle hiljemalt 31.augustil 2012.a. Lepinguga pealepandud kohustusest tasuda tagatisrahaks 2 kuu üüri suurune summa, on tasutud aruandeaastal pool.

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte ka loote Holter-monitori Monica AN-24, mida kasutatakse teadusuuringutes. Leping sõlmiti 01.03.2011 ja kehtib 31.12.2012.a. Rendimakseid on aruandeperioodil tasutud 2 880 euro ulatuses.

Lisa 7 Laenukohustused (eurodes)

2009.a. septembris on Swedbankiga sõlmitud leping, millega pank garanteerib EAS-i poolt antavat ettemaksu ajavahemiku 01.10.2009-31.03.2011 jooksul. 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. Pangagarantii riskitasu makstakse pangale alates 01.04.2011 võrdsete kvartaalsete maksetena summas 3634,80 eurot. Pangagarantii riskitasu maksti aruandeaastal pangale ja Kredexile kokku 16 461 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	175 859	132 617	
Võlad töövõtjatele	82 646	73 219	9
Maksuvõlad	106 596	91 592	3
Muud võlad	878	1 874	
Muud viitvõlad	878	1 874	
Muud tulevaste perioodide tulud	62 471	8 245	
Kokku võlad ja ettemaksed	428 450	307 547	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	77 717	67 617
Puhkusereserv	4 929	5 602
Kokku võlad töövõtjatele	82 646	73 219

Väljamaksmata töötasud on toodud netosummas.

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2011
Auditijärgne mitteabikõlbulik kulu	0	1 917	0	1 917
Kokku eraldised	0	1 917	0	1 917

	30.06.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2012
Auditijärgne mitteabikõlbulik kulu	1 917	0	-1 917	0
Lõppenud projekti arvestamata kulu	0	8 000	0	8 000
Kokku eraldised	1 917	8 000	-1 917	8 000

Abiandja tegi ettevõttes toetuste kuludokumentide kontrolli, mille tulemusena tuvastati esialgse hinnanguna mitteabikõlbulikke kulusid summas 66765 eurot. Ettevõtte juhatus on auditi tulemused vaidlustanud. Novembris 2011.a. alustati järelkontrolli mitteabikõlbulike kulude summa täpsemaks määratlemiseks. Kuna järelkontrolli lõplik tulemus ei selgunud eelmise aastaaruande kinnitamise päevaks, moodustati eelmisesse aastaaruandesse eraldis, et katta võimalikud lõppotsusest tulenevad tagasimaksud ja tulude vähenemine tõenäolises suurus. Järelkontrolli lõplik otsus edastati 02.04.2012, mille alusel nõuti ettevõttelt tagasi 1690,46 eurot toetust abikõlbmatuks kuulutatud kulusummade eest.

Aruandeaastal on moodustatud uus eraldis summas 8000 eurot 30.06.2012 lõppenud projekti esitamata kulude hüvitamiseks. Arve tehtud kulu kohta summas 8000 eurot ja tasumine toimuvad novembris 2012.a.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	30.06.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	30.06.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	225 882	1 457 438	-319 923	-1 225 020	138 377
Haridusministeerium	7 030	0	0	-7 030	0
EL 7.raamprogramm	-16 369	219 816	0	-72 061	131 386
SA Archimedes	0	5 113	0	-5 113	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	216 543	1 682 367	-319 923	-1 309 224	269 763
Kokku sihtfinantseerimine	216 543	1 682 367	-319 923	-1 309 224	269 763
	30.06.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	30.06.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	138 377	1 184 206	-2 019	-1 246 812	73 752
EL 7.raamprogramm	131 386	0	0	-116 954	14 432
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	269 763	1 184 206	-2 019	-1 363 766	88 184
Kokku sihtfinantseerimine	269 763	1 184 206	-2 019	-1 363 766	88 184

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisas nr.2 summas 31136 eurot.

Tagastatud on EAS-i ettemaksu, et vähendada pangagarantiikulusid. Vastavalt EAS-i nõudmisele tagastab ettevõtte kogu ettemaksu jäägi hiljemalt 15.oktoobriks 2012. Peale tagastamist taotles ettevõtte uut ettemaksu 4-6. projektiaastaks.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Osakapital	2 551	2 551
Osade arv (tk)	9	9
Osade nimiväärtused eurodes:		
Artec Group OÜ	766,00	
Elvior OÜ	178,00	
M&T Elektroonika OÜ	25,00	
Apprise OÜ	25,00	
Girf OÜ	281,00	
Ibeks OÜ	306,00	
Emros OÜ	25,00	
Tallinna Tehnikaülikool (TTÜ)	894,00	
Cybernetica AS	51,00	

Ettevõtte osanike koosolekul 09.dets.2011.a. võeti vastu otsus seoses äriseadustiku muutumisega minna üle europõhisele osakapitalile. Osanikud otsustasid vähendada osakapitali 5,47 euro võrra. Sellest tulenevalt muudeti põhikirja ja kinnitati uueks osakapitali summaks 2551 eurot. Kroonide eurodeks ümberarvestamine ei mõjuta osadega seotud õigusi ja osade nimiväärtuse suhet osakapitali.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	752 153	587 767
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	752 953	587 767
Kokku müügitulu	752 953	587 767
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus-ja arendustegevus	752 953	586 617
Muud insener-tehnilised teenused	0	1 150
Kokku müügitulu	752 953	587 767

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	1 246 812	1 225 020	11
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	116 954	72 061	11
Tulu muust sihtfinantseerimisest	0	12 143	11
Muud	1 926	0	
Kokku muud äritulud	1 365 692	1 309 224	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Tooraine ja materjal	-48 842	-10 827
Üür ja rent	-2 880	-960
Konsultatsioonid ja projektide ettevalmistamine	-2 438	-15 540
Insenerteenus	-30 022	0
Seminaride korraldamiskulud	-1 123	-266
Tollikulu	-458	-92
Teadusteenus	-317 853	-339 278
Tööjõurent	-141 112	-131 446
Projektide reklaamikulu	-24	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-544 752	-498 409

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Palgakulu	-969 255	-911 637
Sotsiaalmaksud	-332 933	-313 306
Kokku tööjõukulud	-1 302 188	-1 224 943
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	47	50

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012		30.06.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	49 131	49 457	37 464	15 330
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 089	114 240	35 332	113 846

	01.07.2011 - 30.06.2012		01.07.2010 - 30.06.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	73 284	143 799	76 826	209 123
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	357 149	429 860	353 993	337 571

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Arvestatud tasu	42 908	39 900
Autokompensatsioon	64	0

Real "Tegev-ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega..." on näidatud tehinguid projektpartneritega.

Real "Sidusettevõtjad" on kajastatud tehingud ja saldod omanikest ettevõtetest.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	14.11.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, 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.

Vandeauditiitori 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 30.06.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaido Vetevoog

Vandeauditiitori number 490
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
15.11.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	15.11.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 994
Kokku	105 491
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 491
Kokku	105 491

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	752953	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Artec Design	10466290	Teaduspargi 6/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	766 EUR
Osaühing Emros	10449439	Pae tn 53-22, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25 EUR
osaühing Elvior	10031987	Mäealuse 2/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	178 EUR
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Ehitajate tee 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	894 EUR
Osaühing M & T Elektroonika	10327647	Akadeemia tee 21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25 EUR
Osaühing IBEKS	10099614	Vabaõhumuuseumi, 5/2,37, Tallinn, Harju maakond, Eesti	306 EUR
Girf OÜ	10673059	Mäealuse 2/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	281 EUR
Cybernetica AS	10140133	Mäealuse 2/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR
Apprise OÜ	10701525	Rävala 8, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6599880
Mobiiltelefon	+372 5276495
E-posti aadress	oliver.vaartnou@eliko.ee
Veebilehe aadress	www.eliko.ee