

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänava/talu nimi, Teaduspargi 6/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 5276495

faks: +372 6599880

e-posti aadress: oliver.vaartnou@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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Eraldised	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
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 testmine targas keskkonnas (*smart space services and testing of disintegrated systems*).

Kokku toimub TAK Programmi raames Elikos tegevus nelja alamprojekti raames, mõlemas ülalmainitud suunas kahe projektiga. Rakendusuuringud käsitlevad teemadena sensorikat, kommunikatsiooni juhtmeta sensorvõrkudes, semantikal põhinevat andmevahetust, formaalseid otsustusmeetodeid ja dünaamilisi, personaliseeritud mobiilirakendusi. TAK programmi eelarve Elikos on aastast kuni 1,715 miljonit eurot.

Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevuse projektidest jätkati projektide "TEAM" (*Transferring knowledge in Academic knowledge Management*) ja SESS (*Smart Embedded Sensor System for Structural Health Monitoring of Wind Turbine Blades*) edukat ellu viimist. Mõlemad projektid on tekitanud olulist rahvusvahelist huvi ning leiavad kindlasti ka jätkutegevused nende lõppemisel.

Tehnoloogiate kommertsialiseerimise vallas jätkas Eliko edukat koostööd Tartu linnaga nende tänavavalgustuse automaatjuhtimise süsteemi edasiarendamisel. Samuti on alustatud kommertsialiseerimisprotsessi teiste partneritega.

Seisuga 30.06.2011 töötas Eliko-s 13 töölepinguga töötajat, perioodil 01.07.2010 – 30.06.2011 töötas muude lepingute alusel projektipõhiselt veel keskmiselt 42 töötajat kuus. Aruandlusperioodil oli Eliko palgakulu 1,22 mln eurot.

Järgneval aruandeperioodil jätkab Eliko planeeritud Tehnoloogia arenduskeskuste programmi uurimistöö kava elluviimist, oma tehnoloogiate tugevamat kommertsialiseerimist ning koostöös oma välispartneritega kandideerimist ja osalemist erinevates Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevuse programmides.

Finantsnäitajad (eurodes):	30.06.2011	30.06.2010
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	1 896 991	3 239 007
Aruandeaastakasum	19 791	-17 921
Käibe puhasrentaablus	1,04%	-0,55%
Maksevõime kordaja	2,49	3,30

Eelpool toodud finantsnäitajad on arvutatud järgmiste valemite põhjal:

Käibe puhasrentaablus	arandeaasta kasum / (müügitulu+tulu sihtfinantseerimisest)x100
Maksevõime kordaja	(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	473 768	315 045	
Nõuded ja ettemaksed	603 527	1 022 891	2
Kokku käibevara	1 077 295	1 337 936	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 667	10 058	2
Materiaalne põhivara	24 944	25 182	6
Kokku põhivara	28 611	35 240	
Kokku varad	1 105 906	1 373 176	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	307 547	400 953	9
Eraldised	1 917	0	7
Sihtfinantseerimine	123 000	7 030	11
Kokku lühiajalised kohustused	432 464	407 983	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	647 138	958 675	11
Kokku pikaajalised kohustused	647 138	958 675	
Kokku kohustused	1 079 602	1 366 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 551	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 706	21 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 791	-17 921	
Kokku omakapital	26 304	6 518	
Kokku kohustused ja omakapital	1 105 906	1 373 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Müügitulu	587 767	1 033 069	13
Muud äritulud	1 309 224	2 205 938	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-498 409	-1 178 956	15
Mitmesugused tegevuskulud	-118 384	-268 568	
Tööjõukulud	-1 224 943	-1 738 295	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 475	-12 432	6
Muud ärikulud	-1 917	0	
Ärikasum (-kahjum)	40 863	40 756	
Finantstulud ja -kulud	-21 072	-58 677	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 791	-17 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 791	-17 921	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 863	40 756	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 475	12 432	6
Kokku korrigeerimised	12 475	12 432	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-729 323	-1 883 655	2
Varude muutus	0	12 041	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-492 279	-425 378	
Laekunud intressid	623	2 677	
Makstud intressid	-21 705	-32 675	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 360 301	2 546 269	11
Muud rahavood äritegevusest	5	-34 637	
Kokku rahavood äritegevusest	170 960	237 830	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 237	-9 298	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 237	-9 298	
Kokku rahavood	158 723	228 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	315 045	86 513	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	158 723	228 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	473 768	315 045	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2009	2 556	0	0	0	256	0	21 627	24 439
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	-17 921	-17 921
30.06.2010	2 556	0	0	0	256	0	3 706	6 518
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	19 791	19 791
Muud muutused omakapitalis	-5	0	0	0	0	0	0	-5
30.06.2011	2 551	0	0	0	256	0	23 497	26 304

Osakapitali kohta on esitatud lisainformatsiooni lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus 01.07.2010 – 30.06.2011 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Eesti Vabariigi ametlik rahaühik on alates 01.01.2011 euro. Kuna pool aastaaruande perioodist jääb 2011.astasse, on raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte muutis aruandeperioodi, mistõttu eelmise arvestusperioodi kasumiaruande ja rahavoogude aruande võrreldavad näitajad ei ole võrreldavad.

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 Eesti Panga (tehingud ajavahemikus 01.07-31.12.2010) ja Euroopa Keskpanga (tehingud ajavahemikus 01.01-30.06.2011)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 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 laekuv 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

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 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.

Lisainformatsioon

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 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.

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)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	74 764	246 478	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 204	7 472	3
Muud nõuded	9 207	10 780	4
Viitlaekumised			
Ettemaksed	6 644	19 057	
Sihtfinantseerimise nõuded	500 375	749 162	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	607 194	1 032 949	

Rida "Sihtfinantseerimise nõuded" koosneb:

308749 eurot moodustab tekkepõhine nõue EAS-i vastu

191626 eurot on ettemakstud omafinantseering, mis tulevikus tasaarveldatakse saadud EAS-i ettemaksuga

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2011		30.06.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16 204	0	7 120	0
Üksikisiku tulumaks	0	31 044	0	36 535
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	52 369	0	60 936
Kohustuslik kogumispension	0	1 675	0	1 225
Töötuskindlustusmaksed	0	6 504	0	7 539
Ettemaksukonto jääk	0		352	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 204	91 592	7 472	106 235

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	540	540	0	
Muud nõuded	8 667	5 000	3 667	
Kokku muud nõuded	9 207	5 540	3 667	

	30.06.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	722	722	0	0
Muud nõuded	10 058	0	10 058	0
Kokku muud nõuded	10 780	722	10 058	0

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Kasutusrendikulu	40 909	109 075

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte büroopinda. Rendileping sõlmiti 01.02.2010.a. mis kehtib 31.detsembrini 2011. Rendimakseid on lepingu alusel aruandeperioodil kokku tasutud 39 949 euro eest. Vastavalt lepingule on rendileandjale tasutud tagatisraha lepingu aluse 3667 euro ulatuses (vt.lisa 2).

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte ka loote Holter-monitori Monica AN-24, mida kasutatakse teadusuuringutes. Leping sõlmiti 01.03.2011 ja kehtib 01.03.2012.a. Rendimakseid on aruandeperioodil tasutud 960 euro ulatuses.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2009					
Soetusmaksumus	10 949	1 760	12 709	23 995	36 704
Akumuleeritud kulum	-6 721	-145	-6 866	-1 521	-8 387
Jääkmaksumus	4 228	1 615	5 843	22 474	28 317
Ostud ja parendused	7 691	0	7 691	1 606	9 297
Muud ostud ja parendused	7 691	0	7 691	1 606	9 297
Amortisatsioonikulu	-3 685	-871	-4 556	-7 876	-12 432
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		-65	65	
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

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2011
Auditijärgne mitteabikõlbulik kulu	1 917	1 917
Kokku eraldised	1 917	1 917

Abiandja tegi ettevõttes toetuste kuludokumentide kontrolli, mille tulemusena tuvastati esialgse hinnanguna mitteabikõlbulikke kulusid summas 66765 eurot. Ettevõtte juhatus on auditi tulemused vaidlustanud. On alustatud järelkontrolli mitteabikõlbulike kulude summa täpsemaks määratlemiseks. Kuna järelkontrolli lõplik tulemus ei ole selgunud aastaaruande kinnitamise päevaks, moodustati eraldis, et katta võimalikud lõppotsusest tulenevad tagasimaksed ja tulude vähenemine tõenäolises suurus.

Lisa 8 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. Pangagarantii riskitasu maksti pangale 27809 eurot (435 109 krooni), mis on jagatud kuludeks vastavalt garanteeritavale ajale. 13904 eurot (217555 krooni) on eelmise aruandeperioodi bilansis kajastatud tulevaste perioodide kuludena, sellel aruandeperioodil on antud summa kantud kuludesse. 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. Aruandeperioodil on pangale tasutud 3634,80 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 617	209 263	
Võlad töövõtjatele	73 219	80 244	10
Maksuvõlad	91 592	106 235	3
Muud võlad	1 874	5 211	
Muud viitvõlad	1 874	0	
Muud tulevaste perioodide tulud	8 245	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	307 547	400 953	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	67 617	79 585
Puhkusereserv	5 602	659
Kokku võlad töövõtjatele	73 219	80 244

Väljamaksmata töötasud on toodud netosummas, väljamaksekuupäev on järgneva kuu 5.kuupäev

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
	30.06.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	30.06.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS	361 630	1 994 317		-2 130 065	225 882
EL 7.raamprogramm	18 494	41 003		-75 866	-16 369
Haridusministeerium	0	7 030		0	7 030
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	380 124	2 042 350		-2 205 931	216 543
Kokku sihtfinantseerimine	380 124	2 042 350		-2 205 931	216 543

Lisas on esitatud ühe summana bilansis kajastatud nõuded ja kohustused.

Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisas nr.2 summas 500375 eurot.

Tagastatud on EAS-i ettemaksu, et vähendada pangagarantiikuluseid.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Osakapital	2 551	2 556
Osade arv (tk)	9	9
Osade nimiväärtus		
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)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	587 767	1 029 618
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	587 767	1 029 618
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	3 451
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	0	3 451
Kokku müügitulu	587 767	1 033 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Teadus-ja arendustegevus	586 617	990 979
Muud insener-tehnilised teenused	1 150	42 090
Kokku müügitulu	587 767	1 033 069

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	1 225 020	2 130 065
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	72 061	75 866
Tulu muust sihtfinantseerimisest	12 143	0
Muud	0	7
Kokku muud äritulud	1 309 224	2 205 938

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

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Tooraine ja materjal	-10 827	-67 957
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-18 708
Üür ja rent	-960	-4 602
Konsultatsioonid ja projektide ettevalmistamine	-15 540	-83 942
Insenerteenus	0	-23 451
Seminaride korraldamiskulud	-266	-1 470
Tollikulu	-92	-231
Teadusteenus	-339 278	-731 419
Tööjõurent	-131 446	-244 345
Projektide reklaamikulu	0	-2 831
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-498 409	-1 178 956

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Palgakulu	-911 637	-1 306 364
Sotsiaalmaksud	-313 306	-431 931
Kokku tööjõukulud	-1 224 943	-1 738 295
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	50	52

Töötajate arv 30.06.2011 seisuga oli 50 (30.06.2010: 52)

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011		30.06.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	37 464	15 330	130 354	26 178
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 332	113 846	113 635	146 663

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Arvestatud tasu	-39 900	-61 814
Autokompensatsioon	0	-64

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

Real "Sidusettevõtjad" on kajastatud tehingud ja saldod omanikest ettevõtete ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtetega.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	03.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, 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 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 30.06.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaido Vetevoog

Vandeaudiitori number 490

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn 10141

04.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	04.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 791
Kokku	23 497
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 497
Kokku	23 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	586617	99.80%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	1150	0.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Ehitajate tee 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	894 EUR
Cybernetica AS	10140133	Akadeemia tee 21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	51 EUR
Osaühing IBEKS	10099614	Vabaõhumuuseumi, 5/2,37, Tallinn, Harju maakond, Eesti	306 EUR
Girf OÜ	10673059	Teaduspargi 6/2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	281 EUR
Osaühing M & T Elektroonika	10327647	Akadeemia tee 21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25 EUR
osaühing Elvior	10031987	Mäealuse 4/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	178 EUR
Osaühing Artec Group	10790405	Teaduspargi 6/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	766 EUR
osaühing Emros	10449439	Pae tn 53-22, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25 EUR
Apprise OÜ	10701525	Lõõtsa 2a, 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