

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 30.06.2010

ärinimi: OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus

registrikood: 11054022

tänavanimi, Teaduspargi 6/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

vald:

postisihthumber: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: +3726599881

faks: +3726599880

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

veebilehe aadress: www.eliko.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

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 ning vähemal määral ka Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevust toetavate meetmete toel.

Perioodil 01.01.2009 kuni 30.06.2009 töötas Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus EAS-i poolt kinnitatud Tehnoloogia arenduskeskuste programmi uurimistööde kava vaheetapiga, mis oli aluseks 01.07.2009 algavale uuele arenduskeskuste programmile. Alates 1. juulist 2009 alustas Eliko oma uue uurimistööde kava elluviimist, mille EAS kinnitas 28.05.2009 ning mida on plaanis jätkata kuni 30.06.2015.

Uues programmis on Eliko kaheks arendustegevuse suunaks:

- sensoorika ja kommunikatsioon Targa Keskkonna sardsüsteemides ning (*sensing and communication in embedded smart space networks*);
- teenused Targas Keskkonnas (*smart space services*).

Kokku alustati tegevust nelja alamprojekti raames, mõlemas suunas kahe projektiga. Rakendusuuringud käsitlevad teemadena sensoorikat, kommunikatsiooni juhtmeta sensorvõrkudes, semantikal põhinevat andmevahetust, formaalseid otsustusmeetodeid ja dünaamilisi, personaliseeritud mobiilirakendusi. Uue programmi maht on toetusperioodi vältel kuni 171,4 miljonit krooni.

Euroopa Liidu raamprogrammi projektidest jätkati projektide “Roboswarm” ja “Smartmuseum” realiseerimist. Eurostars projektidest osaleti projektides SESS (*Smart Embedded Sensor System for Structural Health Monitoring of Wind Turbine Blades*) ja Makinit (*Managing Academic Knowledge with Integrated, collaborative Tools*). Uue teadus- ja arendustegevuse projektina kiitis Euroopa Komisjon heaks TEAM uurimisprojekti, mille tegevused algavad 1. augustil 2010 ning mis hõlmab endas semantiliste tehnoloogiate arendamist partneritega Inglismaalt ja Austriast.

Tehnoloogiate kommersialiseerimise vallas jätkas Eliko edukat koostööd Tartu Linnaga, kellele arendati välja ja paigaldati tänavavalgustuse automaatiuhtimise süsteem.

Seisuga 30.06.2010 töötas Eliko-s 24 töölepinguga töötajat, perioodil 01.07.2009 – 30.06.2010 töötas muude lepingute alusel Elikos veel projektipõhiselt 52 töötajat. Aruandlusperioodil oli Eliko palgakulu 20,4 mln krooni.

Järgneval aruandeperioodil jätkab ELIKO planeeritud Tehnoloogia arenduskeskuste programmi uurimistöö kava elluviimist ning osalemist ja kandideerimist erinevates Euroopa Liidu teadus- ja arendustegevuse programmides.

Finantsnäitajad:	30.06.2010	31.12.2008
Müügitulu + tulu sihtfinantseerimisest	50 679 348	24 267 333
Puhaskasum	-280 397	321 979
Käibe puhasrentaablus	- 0,55%	1,33%
Maksevõime kordaja	3,30	0,98

Eelpool toodud finantsnäitajad on arvutatud järgmiste valemite põhjal:

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus on jätkuvalt tegutsev.

15.detsember 2010

Bilanss

(kroonides)

	30.06.2010	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 929 380	1 353 633	
Nõuded ja ettemaksed	16 162 143	10 515 302	2-4
Varud	0	188 394	5
Kokku käibevara	21 091 523	12 057 329	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	394 014	443 059	6
Kokku põhivara	394 014	443 059	
Kokku varad	21 485 537	12 500 388	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 273 541	6 170 333	9-10
Sihtfinantseerimine	110 000	5 947 662	11
Kokku lühiajalised kohustused	6 383 541	12 117 995	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	15 000 000	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	15 000 000	0	
Kokku kohustused	21 383 541	12 117 995	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 393	16 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-280 397	321 979	
Kokku omakapital	101 996	382 393	
Kokku kohustused ja omakapital	21 485 537	12 500 388	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.01.2009 - 30.06.2010	2008	Lisa nr
Müügitulu	16 164 022	7 695 010	13
Muud äritulud	34 515 427	16 575 682	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 446 656	-11 915 893	15
Mitmesugused tegevuskulud	-4 202 179	-1 387 866	
Tööjõukulud	-27 198 402	-10 281 843	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-194 521	-49 110	6
Ärikasum (-kahjum)	637 691	635 980	
Finantstulud ja -kulud	-918 088	-314 001	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-280 397	321 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-280 397	321 979	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.01.2009 - 30.06.2010	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	637 691	635 980	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	194 521	49 110	6
Kokku korrigeerimised	194 521	49 110	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 472 804	-12 282 828	2-4
Varude muutus	188 394	-169 413	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 655 722	-5 209 262	9-10
Laekunud intressid	41 889	35 371	
Makstud intressid	-511 245	-257 871	
Laekumised sihtfinantseerimisest	39 840 453	19 206 892	2;11
Muud rahavood äritegevusest	-541 953	-177 640	
Kokku rahavood äritegevusest	3 721 224	1 830 339	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-145 477	-476 706	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-145 477	-476 706	
Kokku rahavood	3 575 747	1 353 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 353 633	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 575 747	1 353 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 929 380	1 353 633	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	16 414	60 414
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			321 979	321 979
31.12.2008	40 000	4 000	338 393	382 393
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-280 397	-280 397
30.06.2010	40 000	4 000	57 996	101 996

Osakapitali kohta on esitatud lisainformatsiooni lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eliko Tehnoloogia Arenduskeskus 01.01.2009 – 30.06.2010 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesoleva aruande 31.12.2008 mõned näitajad on korrigeeritud võrreldes 2008.a. majandusaasta aruandega seoses vea avastamisega viimatinimetatud aruandes.

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 valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 vähendamisena.

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 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 10 000 krooni.

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 akumulieeritud 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
Masinad ja seadmed	10
Muud masinad ja seadmed	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muu materiaalne põhivara	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 suurust 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Ettevõtte tulu maksustamine

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

	30.06.2010	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 856 541	2 357 859	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	116 906	229 354	3
Muud nõuded	168 678	150 114	4
Ettemaksed	298 186	90 480	8
Sihtfinantseerimise nõuded	11 721 832	7 687 495	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	16 162 143	10 515 302	

Rida "Sihtfinantseerimise nõuded" koosneb:

6 974 045 krooni moodustab tekkepõhine nõue EAS-i vastu

4 491 661 krooni on ettemakstud omafinantseering, mis tasaarveldatakse tulevikus saadud EAS-i ettemaksega (lisa 12)

256 126 krooni moodustab nõue EL projekti Smartmuseum vastu

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	30.06.2010		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	111 402	0	229 354	0
Üksikisiku tulumaks	0	571 644	0	323 871
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	930
Sotsiaalmaks	0	953 444	0	538 174
Kohustuslik kogumispension	0	19 165	0	25 120
Töötuskindlustusmaksed	0	117 962	0	14 407
Ettemaksukonto jääk	5 504		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	116 906	1 662 215	229 354	902 502

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	11 303	11 303	0	0	
Muud nõuded	157 375	0	157 375	0	7
Kokku muud nõuded	168 678	11 303	157 375	0	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	114	114	0	0	
Muud nõuded	150 000	50 000	100 000	0	7
Kokku muud nõuded	150 114	50 114	100 000	0	

"Muud nõuded" koosnevad kasutusrendi ettemaksetest (vt. lisa 7)

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	30.06.2010	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	0	187 759
Ettemaksed varude eest	0	635
Kokku varud	0	188 394

2008.a. bilansis varuna kajastatud edasimüümise eesmärgil Saksamaalt ostetud tehnoloogiaalane seade müüdi 2009.a. ja 2010.a. laojääki ei esine.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	97 581	0	97 581	0	97 581
Akumuleeritud kulum	-82 118	0	-82 118	0	-82 118
Jääkmaksumus	15 463	0	15 463	0	15 463
Ostud ja parendused	73 732	27 538	101 270	375 436	476 706
Muud ostud ja parendused	73 732	27 538	101 270	375 436	476 706
Amortisatsioonikulu	-23 045	-2 271	-25 316	-23 794	-49 110
31.12.2008					
Soetusmaksumus	171 313	27 538	198 851	375 436	574 287
Akumuleeritud kulum	-105 163	-2 271	-107 434	-23 794	-131 228
Jääkmaksumus	66 150	25 267	91 417	351 642	443 059
Ostud ja parendused	120 348	0	120 348	25 128	145 476
Muud ostud ja parendused	120 348	0	120 348	25 128	145 476
Amortisatsioonikulu	-57 655	-13 626	-71 281	-123 240	-194 521
30.06.2010					
Soetusmaksumus	291 661	27 538	319 199	400 564	719 763
Akumuleeritud kulum	-162 818	-15 897	-178 715	-147 034	-325 749
Jääkmaksumus	128 843	11 641	140 484	253 530	394 014

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.01.2009 - 30.06.2010	2008
Kasutusrendikulu	1 706 646	424 196

Kasutusrendi korras rendib ettevõtte büroopinda. Rendileping sõlmiti augustis 2008 ja kehtib 5 aastat, kuid seoses renditasude muutumisega sõlmiti 01.02.2010 uus rendileping, mis kehtib kuni 31.12.2010. Rendimakseid on kahe lepingu alusel kokku 2009-2010.a. tasutud 1 385 847 krooni (2008.a.: 352 196 krooni). Vastavalt lepingule on rendileandjale tasutud tagatisraha esimese lepingu aluse 90 000 krooni ulatuses (vt.lisa 2) ja uue lepingu alusel 57 375 krooni ulatuses.

Leping on sõlmitud ka laboriruumi rentimiseks. Leping lõpeb 31.12.2009, selle alusel on 2009.a. renti makstud 72000 krooni (2008.a.72 000 krooni).

2009.aasta jaanuaris renditi kasutusrendi alusel sõiduauto, mille sissemaks tehti 2008.a lõpul summas 50 000 krooni (vt. lisa 2).

Kasutusrendi leping lõpetati mais 2010 ja auto tagastati liisingfirmale. 2009-2010.a. jooksul maksti liisingmakseid 248 799 krooni.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

2009.a. märtsis on sõlmitud Swedbankiga korduvkasutusega laenuleimileping tähtajaga 30.11.2009 (lepingu nr. 09-022560-RC), liimit 4 450 000 krooni, fikseeritud intressimääraga 6,5%. 2009.a. juulis suurendati laenuleimii 9 500 000 kroonini, tähtaeg jäi samaks. 2009.a. on laenu kasutamise eest makstud intresse 434289 krooni. Laen ise on täies ulatuses tagasi makstud 30.11.2009.

2008.a. septembris on Swedbankiga sõlmitud leping, millega pank garanteerib EAS-i poolt antavat ettemaksu 01.10.2008-31.03.2009. Pangagarantii riskitasu maksti pangale 2008.a. oktoobris 173278 krooni, mis jagati kuludeks vastavalt garanteeritavale ajale. Antud aruandes kajastub sellest kuludena 86 139 krooni.

2009.a. aseptembris on Swedbankiga sõlmitud leping EAS-i uue ettemaksu garanteerimiseks 01.10.2009-31.03.2011. Pangagarantii riskitasu maksti pangale 435 109 krooni, mis on jagatud kuludeks vastavalt garanteeritavale ajale. 217555 krooni on bilansis kajastatud tulevaste perioodide kuludena.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 274 257	3 169 672	
Võlad töövõtjatele	1 255 537	806 140	10
Maksuvõlad	1 662 215	902 502	3
Muud võlad	81 532	11 400	
Saadud ettemaksed	110 000	5 947 662	11
Muud tulevaste perioodide tulud	0	1 142 419	
Lühiajalised eraldised	0	138 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 383 541	12 117 995	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	30.06.2010	31.12.2008
Väljamaksmata töötasud viimase aruandekuu eest	1 245 233	705 659
Puhkusereserv	10 304	100 481
Kokku võlad töövõtjatele	1 255 537	806 140

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

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	30.06.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	5 658 287	15 000 000	-5 658 287	15 000 000
EL 7.raamprogramm	289 375	0	-289 375	0
Haridusministeerium	0	110 000	0	110 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 947 662	15 110 000	-5 947 662	15 110 000
Kokku sihtfinantseerimine	5 947 662	15 110 000	-5 947 662	15 110 000
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	2 114 000	9 030 000	-5 485 713	5 658 287
EL 7.raamprogramm	0	1 606 613	-1 317 238	289 375
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 114 000	10 636 613	-6 802 951	5 947 662
Kokku sihtfinantseerimine	2 114 000	10 636 613	-6 802 951	5 947 662

Antud lisas kajastatakse sihtfinantseerimise ettemakse. Sihtfinantseerimise nõuded on toodud bilansireal "Nõuded ja ettemaksed" ning lisas nr.2

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	30.06.2010	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	9	9
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osade nimiväärtused kroonides:		
Artec Group OÜ	12 000	
Elvior OÜ	2 800	
M&T Elektroonika OÜ	400	
Apprise OÜ	400	
Girf OÜ	4 400	
Ibeks OÜ	4 800	
Emros OÜ	400	
Tallinna Tehnikaülikool (TTÜ)	14 000	
Cybernetica AS	800	

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.01.2009 - 30.06.2010	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 110 022	7 695 010
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	16 110 022	7 695 010
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	54 000	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	54 000	0
Kokku müügitulu	16 164 022	7 695 010
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.01.2009 - 30.06.2010	2008
Teadus-ja arendustegevus	15 505 461	6 876 857
Muud insener-tehnilised teenused	658 561	818 153
Kokku müügitulu	16 164 022	7 695 010

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	01.01.2009 - 30.06.2010	2008	Lisa nr
Tulu EAS-i sihtfinantseerimisest	33 328 280	14 494 817	2;11
Tulu EL-i sihtfinantseerimisest	1 187 046	1 897 506	2;11
Tulu muust sihtfinantseerimisest	0	180 000	2;11
Muud	101	3 359	
Kokku muud äritulud	34 515 427	16 575 682	

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

	01.01.2009 - 30.06.2010	2008
Tooraine ja materjal	-1 063 310	-718 115
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-292 716	0
Üür ja rent	-72 000	0
Konsultatsioonid ja projektide ettevalmistamine	-1 313 410	-778 380
Inseneriteenus	-366 932	-519 876
Seminaride korraldamiskulud	-22 997	-188 316
Tollikulu	-3 610	-3 970
Teadusteenus	-11 444 218	-9 707 236
Tööjõurent	-3 823 168	0
Projektide reklaamikulu	-44 295	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 446 656	-11 915 893

Lisa 16 Tööjõukulud (kroonides)

	01.01.2009 - 30.06.2010	2008	Lisa nr
Palgakulu	-20 440 154	-7 796 391	
Sotsiaalmaksud	-6 758 248	-2 485 452	
Kokku tööjõukulud	-27 198 402	-10 281 843	10

Töötajate arv 30.06.2010 seisuga oli 52 (31.12.2008: 43)

Lisa 17 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2010		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 039 604	409 597	858 101	847 871
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 777 998	2 294 779	1 485 304	3 132 361

	01.01.2009 - 30.06.2010		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	6 290 357	-7 079 344	3 857 316	-5 968 676
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 438 218	-9 925 800	4 040 958	-5 487 299

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.01.2009 - 30.06.2010	2008
Arvestatud tasu	-967 181	-673 159
Autokompensatsioon	-1 000	-12 000

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) 01.01.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	16.12.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2010, 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 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega, mis nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 30.06.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 16.12.2010

Kaido Vetevoog
vandeaudiitor

Baker Tilly Baltics OÜ
Tegevusloa nr: 84

Pärnu mnt 21,
10141 Tallinn

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ELIKO Tehnoloogia Arenduskeskus (registrikood: 11054022) 01.01.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	16.12.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	30.06.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-280 397
Kokku	57 996
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 996
Kokku	57 996
Kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	15505461	95.93%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	658561	4.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing IBEKS	10099614	Vabaõhumuuseumi, 5/2,37, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4800 EEK
Apprise OÜ	10701525	Lõõtsa 2a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	400 EEK
osaühing Emros	10449439	Pae tn 53-22, Tallinn, Harju maakond, Eesti	400 EEK
Osaühing Artec Group	10790405	Teaduspargi 6-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
osaühing Elvior	10031987	Mustamäe tee 44	2800 EEK
Osaühing M & T Elektroonika	10327647	Akadeemia tee 21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	400 EEK
Girf OÜ	10673059	Teaduspargi 6/2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4400 EEK
Cybernetica AS	10140133	Akadeemia tee 21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	800 EEK
Tallinna Tehnikaülikool	74000323	Ehitajate tee 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

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