

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Optimus Systems AS

registrikood: 11096397

tänava nimi ja maja number: A. H. Tammsaare tee 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 6630130

faks: +372 6710234

e-posti aadress: info@optimus.ee

veebilehe aadress: www.optimus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 8 Muud nõuded	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Kasutusrent	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 15 Aktsiakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Tulumaks	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

AS Optimus Systems on 2005. aastal tegevust alustanud ja erakapitalil põhinev turva- ja nõrkvoolusüsteemide müügi, hoolduse ja projekteerimisega tegelev ettevõtte. Ettevõtte pakub klientidele täislahendusi, tehes koostööd usalduväärsete partnerite ja tuntud tarnijatega kogu maailmas.

AS Optimus Systems'i põhilisteks klientideks 2016. aastal olid riigi-, ehitus-, kaubandus- ja teenindusettevõtted. Lõppenud majandusaasta kujunes ettevõtte jaoks edukaks, arvestades majanduskeskkonnas toimunud muutusi. Ettevõtte sõlmis Riigi Kinnisvara AS'ga lepingu uue Tallinna Vangla nõrkvoolusüsteemide ehitamiseks. Tegemist on teadaolevalt Eesti senise ajaloo kõige suurema nõrkvoolusüsteemide ehitushankega. Möödunud majandusaastal teostatud projektidest võib ära märkida Baltikumi suurima, COOP Eest Logistikakeskuse videovalvesüsteemi ehituse ja Tallinna Lennujaama kehaskanneri tarne ning paigalduse.

Ettevõtte väärtustab klientide rahuolu ja sellest tulenevalt püüab olla kursis tegevusharu uusimate arengutega, panustades töötajate teadmiste omandamisele. Muid olulisi investeeringuid majandusaastal ei tehtud.

2017. aastal kavatseb Optimus Systems AS jätkata tegutsemist põhitegevusalal. Keskendume põhilisele Eesti turule. Peamisteks eesmärkideks on jätkuvalt turupositsiooni suurendamine ning kvaliteetse teenuse pakkumine oma klientidele. Näeme ette ettevõtte märgatavat käibe kasvu 2017 aastal.

AS Optimus Systemsi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 31 töötajat. 2016. aasta tööjõukuludest annab ülevaate raamatupidamise aastaaruande lisa 19. Ettevõtte juhatuse ja nõukogu liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

Suhtarvud	2016	2015	2014	2013
Müügitulu (eurodes)	4 201 052	4 590 697	3 592 874	3 087 223
Puhasrentaablus (%)	1.73 %	1.65 %	1.4 %	3.4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	1.44	1.27	1.22	1.34
ROA (%)	6.72 %	6.1 %	4.2 %	16.5 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	141 267	133 652	2
Nõuded ja ettemaksed	886 108	1 061 627	3
Varud	22 108	17 158	5
Kokku käibevarad	1 049 483	1 212 437	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 875	1 875	7
Nõuded ja ettemaksed	3 791	3 591	3
Materiaalsed põhivarad	26 239	25 455	9
Kokku põhivarad	31 905	30 921	
Kokku varad	1 081 388	1 243 358	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 911	2 502	10
Võlad ja ettemaksed	717 485	952 087	12
Kokku lühiajalised kohustised	727 396	954 589	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 536	11 015	10
Kokku pikaajalised kohustised	8 536	11 015	
Kokku kohustised	735 932	965 604	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	15
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 633	174 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 702	75 519	
Kokku omakapital	345 456	277 754	
Kokku kohustised ja omakapital	1 081 388	1 243 358	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	4 201 052	4 590 697	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 982 535	-3 585 332	17
Mitmesugused tegevuskulud	-351 379	-296 354	18
Tööjõukulud	-775 049	-617 933	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 583	-6 360	9
Muud ärikulud	-4 621	-2 435	20
Ärikasum (kahjum)	75 885	82 283	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 933	-1 764	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 952	80 519	
Tulumaks	-1 250	-5 000	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 702	75 519	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Optimus Systems AS 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Optimus Systems AS omab tüarettevõtet Leedus, Optimus Systems UAB. Kuna aga Optimus Systems UAB-l 2016. aastal tegevus täielikult puudus, siis ei ole tegemis konsolideeritud aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Optimus Systems AS on oma suuruselt väikeettevõtja kategoorias ning sellest tulenevalt ei ole lisatud majandusaasta aruandele rahavoogude ja omakapitali muutuste aruannet.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontodel olevat raha. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Optimus Systems UAB kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse muudes ärituludes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

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.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühiajalised 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja litsentsitasusid kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse kasutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega, tehtud tööde ülevaastust või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustiste real "ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Tellijatelt saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	336	38
Arvelduskontod	93 260	130 943
Tähtajaline deposiit	47 671	2 671
Kokku raha	141 267	133 652

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	573 491	573 491	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	573 491	573 491	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	816	816	0	0	22
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67	67	0	0	6
Muud nõuded	313 661	309 870	3 791	0	8
Viitlaekumised	313 661	309 870	3 791	0	
Ettemaksed	1 864	1 864	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 864	1 864	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	889 899	886 108	3 791	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	857 471	857 471	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	857 471	857 471	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24	0	0	6
Muud nõuded	201 464	197 873	3 591	0	8
Viitlaekumised	201 464	197 873	3 591	0	
Ettemaksed	6 259	6 259	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 259	6 259	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 065 218	1 061 627	3 591	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	573 491	857 471	
Ostjatelt laekumata arved	573 491	857 471	
Kokku nõuded ostjate vastu	573 491	857 471	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	22 108	17 158
Müügiks ostetud kaubad	22 108	17 158
Kokku varud	22 108	17 158

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	35 177	0	62 009
Üksikisiku tulumaks	0	10 919	0	6 391
Erisoodustuse tulumaks	0	206	0	120
Sotsiaalmaks	0	20 863	0	12 636
Kohustuslik kogumispension	0	1 182	0	677
Töötuskindlustusmaksed	0	1 472	0	893
Ettemaksukonto jääk	67		24	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67	69 819	24	82 726

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
304040714	Optimus Systems UAB	Leedu	Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	75	75

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Optimus Systems UAB	1 875	0	0	0	0	0	1 875
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 875	0	0	0	0	0	1 875

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Optimus Systems UAB	75	26.05.2015	1 875

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	313 661	309 870	3 791	0	
Tellijatelt saadaolevad summad	309 870	309 870	0	0	
Deposiidid	3 791	0	3 791	0	
Kokku muud nõuded	313 661	309 870	3 791	0	3

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	201 464	197 873	3 591	0	
Tellijatelt saadaolevad summad	197 873	197 873	0	0	
Deposiidid	3 591	0	3 591	0	
Kokku muud nõuded	201 464	197 873	3 591	0	3

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	25 408	17 719	21 839	64 966	5 322	70 288
Akumuleeritud kulum	-2 541	-12 769	-19 328	-34 638	-3 835	-38 473
Jääkmaksumus	22 867	4 950	2 511	30 328	1 487	31 815
Amortisatsioonikulu	-4 571	-997	-504	-6 072	-288	-6 360
31.12.2015						
Soetusmaksumus	25 408	17 719	21 839	64 966	5 322	70 288
Akumuleeritud kulum	-7 112	-13 766	-19 832	-40 710	-4 123	-44 833
Jääkmaksumus	18 296	3 953	2 007	24 256	1 199	25 455
Ostud ja parendused	19 678	0	0	19 678	0	19 678
Muud ostud ja parendused	19 678	0	0	19 678	0	19 678
Amortisatsioonikulu	-10 168	-567	-608	-11 343	-240	-11 583
Muud muutused	-6 739	-572	0	-7 311	0	-7 311
31.12.2016						
Soetusmaksumus	45 086	8 547	4 170	57 803	2 483	60 286
Akumuleeritud kulum	-24 019	-5 733	-2 771	-32 523	-1 524	-34 047
Jääkmaksumus	21 067	2 814	1 399	25 280	959	26 239

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	18 447	9 911	8 536	0	2.42%	EUR	15.04.2019
Kapitalirendikohustised kokku	18 447	9 911	8 536				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	13 517	2 502	11 015	0	2.42%	EUR	15.04.2019
Kapitalirendikohustised kokku	13 517	2 502	11 015	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	21 068	18 296
Kokku	21 068	18 296

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	34 248	31 547

Antud lisa on kajastatud autoade kasutusrent.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	434 570	434 570	
Võlad töövõtjatele	81 424	81 424	13
Maksuvõlad	69 819	69 819	6
Muud võlad	25 403	25 403	
Muud viitvõlad	25 403	25 403	
Saadud ettemaksed	106 269	106 269	
Tulevaste perioodide tulud	106 269	106 269	
Kokku võlad ja ettemaksed	717 485	717 485	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	615 254	615 254	
Võlad töövõtjatele	55 425	55 425	13
Maksuvõlad	82 726	82 726	6
Muud võlad	24 277	24 277	
Muud viitvõlad	24 277	24 277	
Saadud ettemaksed	174 405	174 405	
Tulevaste perioodide tulud	174 405	174 405	
Kokku võlad ja ettemaksed	952 087	952 087	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Palgavõlg	34 884	32 772	
Puhkusetasu reserv	46 540	22 653	
Kokku võlad töövõtjatele	81 424	55 425	12

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	253 868	199 706
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	63 467	49 927
Kokku tingimuslikud kohustised	317 335	249 633

31.12.2016 seisuga on pangagarantiide summa jääk 380 012 eurot ning nende tagatiseks on Swedbanki deposiit ja kommertspant, summas 100 000 eurot.

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	40 000	40 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 076 431	4 518 311
Läti	29 896	42 130
Leedu	0	30 256
Soome	94 725	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 201 052	4 590 697
Kokku müügitulu	4 201 052	4 590 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulekahjualarmide, häire-ja valvesignalisatsiooni paigaldus ja hooldus	4 182 905	4 575 161
Muud tegevusvaldkonnad	18 147	15 536
Kokku müügitulu	4 201 052	4 590 697

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 170 812	2 555 395
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 954	1 509
Alltöövõtutööd	778 484	985 540
Transpordikulud	7 767	8 071
Logistikakulud	935	877
Muud	21 583	33 940
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 982 535	3 585 332

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	107 529	102 879
Energia	22 807	21 952
Kütus	22 807	21 952
Mitmesugused bürookulud	63 104	39 150
Lähetuskulud	35 367	24 292
Koolituskulud	8 741	11 181
Riiklikud ja kohalikud maksud	20	2 444
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-2 214
Turustuskulud	11 264	7 659
Transpordikulud	32 395	29 726
Sisseostetud teenused	23 221	32 597
Muud	46 931	26 688
Kokku mitmesugused tegevuskulud	351 379	296 354

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	584 679	463 978
Sotsiaalmaksud	190 370	153 955
Kokku tööjõukulud	775 049	617 933
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	30

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	2 897	666
Trahvid, viivised ja hüvitised	23	1 159
Muud	1 701	610
Kokku muud ärikulud	4 621	2 435

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016			2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 000	1 250	0	20 000	5 000	0
Eesti	5 000	1 250	0	20 000	5 000	0
Kokku	5 000	1 250	0	20 000	5 000	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	816	0	8	9 767
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	256	7 740	2 066	10 886

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 742	139	11 909	189
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133 024	3 319	87 497	5 733

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	76 053	64 729

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2017

Optimus Systems AS (registrikood: 11096397) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MEE	Juhatuse liige	25.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Optimus Systems AS aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Optimus Systems AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditi protseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Dana Mihelson

Vandeauditori number 233

Dana Audit OÜ

Auditoortevõtja tegevusloa number 168

Eha 9, Kärda linn, Hiiu vald, Hiiu maakond, 92414

25.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Optimus Systems AS (registrikood: 11096397) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANA MIHELSON	Vandeaudiitor	25.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 702
Kokku	317 335
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	297 335
Kokku	317 335

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	43212	4182905	99.57%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6630130
Faks	+372 6710234
E-posti aadress	info@optimus.ee
Veebilehe aadress	www.optimus.ee