

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Optimus Systems AS

registrikood: 11096397

tänava/talu nimi, Meistri 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13517

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

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 usaldusväärsete partnerite ja tuntud tarnijatega kogu maailmas.

AS Optimus Systemsi põhilisteks klientideks 2012. aastal olid riigi-, ehitus-, kaubandus- ja teenindusettevõtted. Lõppenud majandusaasta kujunes ettevõtte jaoks ootuspäraseks, arvestades majanduskeskkonnas toimunud muutusi. Müügitulu kasvas 70,5 % võrreldes eelmise majandusaastaga ja moodustas 3 406 tuhat eurot. Ettevõtte äritegevuse tulemuseks oli puhaskasum 9,5 tuhat eurot. Peamiselt tulenes see tellimuste mahu suurenemisest. AS Optimus Systems tegutses 2012. aastal lisaks Eestile ka Lätis ja Soomes ning erinevate riikide Eesti Vabariigi välisesindustes.

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

AS Optimus Systems kavatseb 2013. aastal jätkata tegutsemist põhitegevusalal. Peamisteks eesmärkideks on jätkuvalt turupositsiooni säilitamine, kvaliteetse teenuse pakkumine ja jätkusuutlik kohandamine majanduskeskkonna tingimustega.

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 27 inimest ja tööjõukulud moodustasid 514,1 tuhat eurot, sealhulgas tegevjuhi tasuti töötasuna 15,6 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	3 406 120	1 997 724
Puhasrentaablus	0,3%	1,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,10	1,09
ROA	1,57%	4,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 926	29 823	2
Nõuded ja ettemaksed	483 385	454 415	3
Varud	23 326	21 948	7
Kokku käibevara	592 637	506 186	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	6 647	9 786	3
Materiaalne põhivara	7 132	5 447	8
Kokku põhivara	13 779	15 233	
Kokku varad	606 416	521 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	537 755	462 293	10
Kokku lühiajalised kohustused	537 755	462 293	
Kokku kohustused	537 755	462 293	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 005	6 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 535	24 138	
Kokku omakapital	68 661	59 126	
Kokku kohustused ja omakapital	606 416	521 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 406 120	1 997 724	14
Muud äritulud	9 937	51 295	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-574	5 683	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 572 055	-1 184 135	16
Mitmesugused tegevuskulud	-280 468	-256 759	17
Tööjõukulud	-513 538	-577 783	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 513	-6 824	8
Muud ärikulud	-36 287	-4 937	19
Ärikasum (kahjum)	9 622	24 264	
Finantstulud ja -kulud	-87	-126	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 535	24 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 535	24 138	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 622	24 264	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 513	6 824	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 763	
Kokku korrigeerimised	3 513	10 587	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 831	-164 822	
Varude muutus	-1 378	-1 363	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75 462	78 678	
Kokku rahavood äritegevusest	61 388	-52 656	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 198	-5 595	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	325	
Antud laenud	0	-1 500	
Laekunud intressid	106	74	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 092	-6 696	
Kokku rahavood	56 296	-59 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 823	89 375	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 296	-59 352	
Valuutakursside muutuste mõju	-193	-200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 926	29 823	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	6 867	34 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 138	24 138
31.12.2011	25 565	2 556	31 005	59 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 535	9 535
31.12.2012	25 565	2 556	40 540	68 661

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Optimus Systems AS 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	7

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.

Finantskohustused

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 kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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 suurus 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 tulused 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 ülevaatus 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 kohustuste 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 100	413
Sularaha kassas	1 100	413
Arvelduskontod	83 826	29 410
Arvelduskontod	83 826	29 410
Tähtajalised hoiused	1 000	0
Tähtajaline deposiit	1 000	0
Kokku raha	85 926	29 823

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	377 057	377 057	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	386 062	386 062	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 005	-9 005	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16	0	0	5
Muud nõuded	101 986	101 334	652	0	6
Laenunõuded	1 500	1 500	0	0	
Intressinõuded	125	125	0	0	
Viitlaekumised	100 361	99 709	652	0	
Ettemaksed	10 973	4 978	5 995	0	
Tulevaste perioodide kulud	10 973	4 978	5 995	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	490 032	483 385	6 647	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	346 233	346 233	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	350 886	350 886	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 653	-4 653	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102	0	0	5
Muud nõuded	108 212	104 039	4 173	0	6
Laenunõuded	1 500	1 500	0	0	
Intressinõuded	50	50	0	0	
Viitlaekumised	106 662	102 489	4 173	0	
Ettemaksed	9 654	4 041	5 613	0	
Tulevaste perioodide kulud	9 654	4 041	5 613	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	464 201	454 415	9 786	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	386 062	350 886	
Ostjatelt laekumata arved	386 062	350 886	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 005	-4 653	
Kokku nõuded ostjate vastu	377 057	346 233	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 653	-4 186	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 352	-467	17
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-9 005	-4 653	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	14 302	0	22 565
Üksikisiku tulumaks	0	5 427	0	6 464
Erisoodustuse tulumaks	0	538	0	224
Sotsiaalmaks	0	10 578	0	12 175
Kohustuslik kogumispension	0	500	0	356
Töötuskindlustusmaksed	0	1 294	0	1 513
Intress	0	-68	0	0
Ettemaksukonto jääk	16		102	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	32 571	102	43 297

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	1 500	1 500	0	0	
Laenunõuded					
Intressinõuded	125	125	0	0	
Intressinõuded					
Viitlaekumised	100 361	99 709	652	0	
Tellijatelt saadaolevad summad	90 909	90 909	0		
Muud lühiajalised nõuded	8 800	8 800	0		
Deposiidid	652	0	652		
Kokku muud nõuded	101 986	101 334	652	0	3

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	1 500	1 500	0	0	
Laenunõuded	1 500	1 500	0		
Intressinõuded	50	50	0	0	
Intressinõuded	50	50	0		
Viitlaekumised	106 662	102 489	4 173	0	
Tellijatelt saadaolevad summad	51 895	51 895	0		
Muud lühiajalised nõuded	50 594	50 594	0		
Deposiidid	4 173	0	4 173		
Kokku muud nõuded	108 212	104 039	4 173	0	3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	11 358	11 932
Lõpetamata toodang	11 358	11 932
Müügiks ostetud kaubad	11 968	9 908
Müügiks ostetud kaubad	11 968	9 908
Ettemaksed varude eest	0	108
Ettemaksed varude eest	0	108
Kokku varud	23 326	21 948

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	13 258	18 149	31 407	8 206	39 613
Akumuleeritud kulum	0	-8 155	-13 575	-21 730	-7 119	-28 849
Jääkmaksumus	0	5 103	4 574	9 677	1 087	10 764
Ostud ja parendused	4 460	600	0	5 060	535	5 595
Amortisatsioonikulu	-372	-2 219	-3 505	-6 096	-728	-6 824
Müügid	-4 088	0	0	-4 088	0	-4 088
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	13 858	18 149	32 007	8 741	40 748
Akumuleeritud kulum	0	-10 374	-17 080	-27 454	-7 847	-35 301
Jääkmaksumus	0	3 484	1 069	4 553	894	5 447
Ostud ja parendused	950	3 538	710	5 198	0	5 198
Amortisatsioonikulu	0	-2 109	-1 116	-3 225	-288	-3 513
31.12.2012						
Soetusmaksumus	950	17 396	18 859	37 205	8 741	45 946
Akumuleeritud kulum	0	-12 483	-18 196	-30 679	-8 135	-38 814
Jääkmaksumus	950	4 913	663	6 526	606	7 132

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	325
Transpordivahendid	0	325
Kokku	0	325

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	66 661	47 861

võetud neli kaubikut ja viis sõiduauto.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	426 817	426 817	0		
Võlad töövõtjatele	27 697	27 697			11
Maksuvõlad	32 571	32 571	0		5
Muud võlad	40 660	40 660	0		
Muud viitvõlad	40 660	40 660	0		
Saadud ettemaksed	10 010	10 010	0		
Tulevaste perioodide tulud	10 010	10 010	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	537 755	537 755			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	306 155	306 155	0		
Võlad töövõtjatele	40 199	40 199	0		11
Maksuvõlad	43 297	43 297	0		5
Muud võlad	16 618	16 618	0		
Muud viitvõlad	16 618	16 618	0		
Saadud ettemaksed	56 024	56 024	0		
Tulevaste perioodide tulud	56 024	56 024	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	462 293	462 293			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Palgavõlg	23 569	22 551	
Puhkusetasu eraldis	4 111	17 648	
Muud reservid	17	0	
Kokku võlad töövõtjatele	27 697	40 199	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	32 027	25 624
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 513	5 381
Kokku tingimuslikud kohustused	40 540	31 005

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 40 540 eurot (2011.aastal 31 005 eurot).

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	40 000	40 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 312 063	1 696 427
Läti	13 131	14 228
Soome	45 017	218 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 200	68 569
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 378 411	1 997 724
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	27 709	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	27 709	0
Kokku müügitulu	3 406 120	1 997 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulekahju-, häire- ja valvesignalisatsiooniseadmete paigaldus ja hooldus	1 937 760	1 593 602
Andmesidevõrkude projekteerimine, paigaldus ja hooldus	1 463 727	402 230
Muud tegevusvaldkonnad	4 633	1 892
Kokku müügitulu	3 406 120	1 997 724

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	0	82
Trahhid, viivised ja hüvitised	396	50 594
Muud	9 541	619
Kokku muud äritulud	9 937	51 295

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 266 974	438 052
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	1 726
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	812 657	578 053
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 497	627
Alltöövõtutööd	472 192	153 061
Transpordikulud	3 801	2 992
Muud	13 934	9 624
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 572 055	1 184 135

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	67 724	47 861	
Energia	38 135	30 890	
Elektrienergia	1 746	975	
Soojusenergia	0	1 358	
Kütus	36 389	28 557	
Mitmesugused bürookulud	39 661	29 689	
Lähetuskulud	17 044	48 004	
Koolituskulud	3 472	923	
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 352	467	4
Tööjõu rent	44 246	23 447	
Turustuskulud	1 894	2 101	
Transpordikulud	33 451	44 726	
Sisseostetud teenused	13 756	16 869	
Muud	16 733	11 782	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	280 468	256 759	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	377 104	421 420
Sotsiaalmaksud	129 504	144 773
Muud	6 930	11 590
Kokku tööjõukulud	513 538	577 783
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	27

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	3 763
Kahjum valuutakursi muutustest	2 446	377
Trahvid, viivised ja hüvitised	204	27
Muud	33 637	770
Kokku muud ärikulud	36 287	4 937

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	106	74
Intressitulu hoiustelt	106	74
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-193	-200
Kokku finantstulud ja -kulud	-87	-126

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 874	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 390	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 013	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

Optimus Systems AS (registrikood: 11096397) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MEE	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Optimus Systems AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Optimus Systems AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande 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 Optimus Systems AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Dana Mihelson

Vandeaudiitori number 233

Dana Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 168

Eha 9, 92414 Kärkla

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Optimus Systems AS (registrikood: 11096397) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANA MIHELSON	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 535
Kokku	40 540
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	43212	1937760	56.89%	Jah
Telekommunikatsioonikaablite ja antennide paigaldus	43213	1463727	42.97%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4633	0.14%	Ei

Sidevahendid

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