

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Saksa Automaatika OÜ

registrikood: 11666995

tänav a nimi, maja number: Gaasi tee 3

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75306

telefon: +372 6052526, +372 5033339

faks: +372 6052524

e-posti aadress: tonu.linno@saksa-automaatika.ee

veebilehe aadress: www.saksa-automaatika.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Saksa Automaatika OÜ on Eesti ja välismaisel turul tegutsev professionaalne automaatikafirma, kelle klientideks on tööstuse- ja infrastruktuuriettevõtted, kellele pakume tööstusautomaatika ja hooneautomaatika projekte lahendusest valmimiseni ja edaspidise järelhoolduseni.

Aastal 2015 olid põhilisteks klientideks tööstusettevõtted (veetöötlus, energia tootmine, masinaehitus, puidutööstus, paberitööstus jpt.), samuti ehitusvaldkonna ning hulgimüügiga tegelevad ettevõtted.

Aastal 2016 plaanime jätkata tavapärasest tegevust, laiendada ekspordivõimalusi ja otsida uusi huvitavaid turge ning arendada ja koolitada meeskonda.

		31.12.2015	31.12.2014
Maksevõime tase / Current Ratio	Käibevarad / Lühiajalised kohustused	1,5	2,0
Võlakordaja / Leverage	Kohustused / Varad kokku	44%	39%
Omakapitali rentaablus / ROE	Aruandeaasta kasum/ Omakapital	12%	30%
Käibe rentaablus/tegevuskulukus	Aruandeaasta kasum / Müük	3%	8%
EBITDA	Äri kasum + kulum	219 918	411 855

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	257 613	124 860	2
Finantsinvesteeringud	202 655	413 130	3
Nõuded ja ettemaksed	338 399	569 739	4
Varud	162 090	151 602	5
Kokku käibevara	960 757	1 259 331	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	28 314	2 500	7
Nõuded ja ettemaksed	460 746	400 000	4,6
Materiaalne põhivara	167 285	118 849	9
Immateriaalne põhivara	1 887	0	10
Kokku põhivara	658 232	521 349	
Kokku varad	1 618 989	1 780 680	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 669	23 780	11
Võlad ja ettemaksed	605 254	597 829	13
Kokku lühiajalised kohustused	638 923	621 609	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	75 888	65 356	11
Kokku pikaajalised kohustused	75 888	65 356	
Kokku kohustused	714 811	686 965	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	15
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	790 415	759 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 463	330 709	
Kokku omakapital	904 178	1 093 715	
Kokku kohustused ja omakapital	1 618 989	1 780 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 709 371	4 284 538	16
Muud äritulud	3 564	2 708	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 575 074	-3 080 941	18
Mitmesugused tegevuskulud	-271 203	-217 853	19
Tööjõukulud	-646 419	-576 568	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 826	-48 066	9,10
Muud ärikulud	-322	-29	
Kokku ärikasum (-kahjum)	157 091	363 789	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	25 814	0	7
Intressikulud	-2 534	-2 764	
Muud finantstulud ja -kulud	4 730	14 608	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185 101	375 633	
Tulumaks	-74 638	-44 924	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 463	330 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	157 091	363 789	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 826	48 066	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 983	-2 468	9,17
Muud korrigeerimised	0	991	
Kokku korrigeerimised	60 843	46 589	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	120 594	-34 890	
Varude muutus	-10 488	-15 356	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 426	33 863	
Kokku rahavood äritegevusest	335 466	393 995	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 996	-24 272	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 183	190 987	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 250	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	210 474	198 522	3
Antud laenud	-50 000	-500 000	6
Antud laenude tagasimaksed	100 000	0	6
Laekunud intressid	4 730	14 608	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	208 391	-121 405	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 932	-27 897	
Makstud intressid	-2 534	-2 764	
Makstud dividendid	-300 000	-169 000	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-74 638	-44 924	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-411 104	-244 585	
Kokku rahavood	132 753	28 005	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 860	96 855	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	132 753	28 005	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	257 613	124 860	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 000	300	928 706	932 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	330 709	330 709
Makstud dividendid	0	0	-169 000	-169 000
31.12.2014	3 000	300	1 090 415	1 093 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	110 463	110 463
Makstud dividendid	0	0	-300 000	-300 000
31.12.2015	3 000	300	900 878	904 178

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saksa Automaatika OÜ 2015.a. raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsvarad on varad mida tõenäoliselt realiseeritakse lähema 12 kuu jooksul.

Lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investor omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui investor omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis sellest, kumb on madalam, kas neto realiseerimismaksumus või nende soetusmaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5
muud masinad ja seadmed	5
arvutid ja arvutisüsteemid	3
muu põhivara	3
immateriaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul lähtudes sisemise intressimäära meetodist.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale 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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse eest saadav tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt hinnatav.

Müügitulu hinnatakse suuremate ja pikemaajaliste projektide puhul ka valmidusastmemeetodil proportsionaalselt planeeritud kulude kogumile (cost-to-cost-meetodil).

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kuni 31.12.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid sidusettevõtjatega, osanikega, tegev- ja kõrgema juhtkonnaga, eespool loetletud isikute lähisugulastega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa: Arvestuspõhimõtted, lisainformatsioon Muud olulised tingimused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	257 613	124 860
Kokku raha	257 613	124 860

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	611 652	611 652
Muud	-198 522	-198 522
31.12.2014	413 130	413 130
Muud	-210 475	-210 475
31.12.2015	202 655	202 655

Kajastuvad üle kolme kuu kehtivad tähtajalised deposiidid. Real "Muud" kajastuvad deposiitide vähenemised.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	229 965	229 965	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 534	1 534	0	0	6
Muud nõuded	553 574	103 574	450 000	0	
Laenunõuded	450 000	0	450 000	0	8
Viitlaekumised	103 574	103 574	0	0	8
Ettemaksed	3 326	3 326	0	0	
Muu nõue	10 746	0	0	10 746	
Kokku nõuded ja ettemaksed	799 145	338 399	450 000	10 746	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	383 595	383 595	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	383 595	383 595	0	0	
Muud nõuded	572 112	172 112	0	400 000	
Laenunõuded	500 000	100 000	0	400 000	8
Viitlaekumised	72 112	72 112	0	0	8
Ettemaksed	12 975	12 975	0	0	
Muu nõue	1 057	1 057	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	969 739	569 739	0	400 000	

Viitlaekumiste all kajastatakse bilansipäeval arvestatud nõuded valmidusastme meetodi alusel, mis pole ettemaksetena laekunud.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	162 090	151 332
Ettemaksed varude eest	0	270
Kokku varud	162 090	151 602
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	-15 124	-10 428

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 534	0	0	0
Käibemaks	0	63 104	0	28 190
Üksikisiku tulumaks	0	8 333	0	7 574
Erisoodustuse tulumaks	0	254	0	254
Sotsiaalmaks	0	15 242	0	13 693
Kohustuslik kogumispension	0	914	0	852
Töötuskindlustusmaksed	0	988	0	1 027
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 534	88 835	0	51 590

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12059004	UPG Eesti OÜ	Eesti	Muud insener-tehnilised tegevusalad	50	50
12684564	Höllefeld OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
UPG Eesti OÜ	1 250	0	1 250
Höllefeld OÜ	1 250	25 814	27 064
Kokku	2 500	25 814	28 314

Sidusettevõtte UPG Eesti OÜ ei ole majandustegevust alustanud.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	450 000	0	450 000	0			
Laen sidusettevõttele	400 000	0	400 000	0	2,15%	EUR	30.09.2019
Laen sidusettevõttele	50 000	0	50 000	0	2,15%	EUR	30.09.2019
Viitlaekumised	103 574	103 574	0	0			
Kokku muud nõuded	553 574	103 574	450 000	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	500 000	100 000	0	400 000			
Laen sidusettevõttele	400 000	0	0	400 000	2,15%	EUR	30.09.2019
Laen sidusettevõttele	100 000	100 000	0	0	3%	EUR	20.03.2015
Viitlaekumised	72 112	72 112	0	0			
Kokku muud nõuded	572 112	172 112	0	400 000			

Viitlaekumiste all kajastuvad valmidusastme meetodi alusel arvestatud nõuded ostjate vastu.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013									
Soetusmaksumus	140 000	162 619	26 520	18 000	207 139	6 480	47 237	47 237	400 856
Akumuleeritud kulum	0	-62 461	-18 105	-9 300	-89 866	-2 318	0	0	-92 184
Jääkmaksumus	140 000	100 158	8 415	8 700	117 273	4 162	47 237	47 237	308 672
Ostud ja parendused	0	37 610	9 661	0	47 271	0	0	0	47 271
Amortisatsioonikulu	0	-37 161	-5 327	-3 600	-46 088	-1 496	0	0	-47 584
Müügid	-140 000	-1 282	0	0	-1 282	0	-47 237	-47 237	-188 519
Muud muutused	0	0	-991	0	-991	0	0	0	-991
31.12.2014									
Soetusmaksumus	0	190 616	34 703	18 000	243 319	6 480	0	0	249 799
Akumuleeritud kulum	0	-91 291	-22 945	-12 900	-127 136	-3 814	0	0	-130 950
Jääkmaksumus	0	99 325	11 758	5 100	116 183	2 666	0	0	118 849
Ostud ja parendused	0	54 353	17 873	0	72 226	39 183	0	0	111 409
Amortisatsioonikulu	0	-44 867	-7 343	-3 600	-55 810	-6 963	0	0	-62 773
Müügid	0	-200	0	0	-200	0	0	0	-200
31.12.2015									
Soetusmaksumus	0	233 838	52 575	18 000	304 413	45 664	0	0	350 077
Akumuleeritud kulum	0	-125 227	-30 287	-16 500	-172 014	-10 778	0	0	-182 792
Jääkmaksumus	0	108 611	22 288	1 500	132 399	34 886	0	0	167 285

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	0	140 000
Masinad ja seadmed	2 183	3 750
Transpordivahendid	2 183	3 750
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	47 237
Lõpetamata projektid	0	47 237
Kokku	2 183	190 987

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	12 944	12 944
Akumuleeritud kulum	-12 462	-12 462
Jääkmaksumus	482	482
Amortisatsioonikulu	-482	-482
31.12.2014		
Soetusmaksumus	12 944	12 944
Akumuleeritud kulum	-12 944	-12 944
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 940	1 940
Amortisatsioonikulu	-53	-53
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 884	14 884
Akumuleeritud kulum	-12 997	-12 997
Jääkmaksumus	1 887	1 887

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
transpordivahendi liising	8 607	8 607	0	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.11.2016
transpordivahendi liising	5 271	5 271	0	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.01.2016
transpordivahendi liising	6 787	2 259	4 528	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.04.2017
transpordivahendi liising	22 586	5 816	16 770	0	6 kuu euribor+2,0%	EUR	15.04.2018
transpordivahendi liising	8 798	2 061	6 737	0	6 kuu euribor+2,5%	EUR	15.06.2018
transpordivahendi liising	13 306	2 758	10 548	0	6 kuu euribor+2,35%	EUR	15.01.2019
transpordivahendi liising	11 971	1 912	10 059	0	6 kuu euribor+2,14%	EUR	15.02.2020
transpordivahendi liising	17 919	2 821	15 098	0	6 kuu euribor+2,10%	EUR	15.03.2020
transpordivahendi liising	14 312	2 164	12 148	0	6 kuu euribor+1,99%	EUR	15.06.2020
Kapitalirendikohustused kokku	109 557	33 669	75 888	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
transpordivahendi liising	3 496	3 496	0	0	6 kuu euribor+2,70%	EUR	10.05.2015
transpordivahendi liising	12 099	3 491	8 608	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.11.2016
transpordivahendi liising	9 454	4 183	5 271	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.01.2016
transpordivahendi liising	8 982	2 195	6 787	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.04.2017
transpordivahendi liising	28 289	5 704	22 585	0	6 kuu euribor+2,0%	EUR	15.04.2018
transpordivahendi liising	10 811	2 013	8 798	0	6 kuu euribor+2,5%	EUR	15.06.2018
transpordivahendi liising	16 005	2 698	13 307	0	6 kuu euribor+2,35%	EUR	15.01.2019
Kapitalirendikohustused kokku	89 136	23 780	65 356	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	109 557	89 136
Kokku	109 557	89 136

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	82 053	43 423
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	64 476	27 852
1-5 aasta jooksul	257 904	0

Kasutusrendina kajastatakse büroo- ja laoruumide rendikulu.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	365 584	365 584	
Võlad töövõtjatele	23 001	23 001	
Maksuvõlad	88 835	88 835	6
Muud võlad	4 247	4 247	
Saadud ettemaksed	123 587	123 587	
Kokku võlad ja ettemaksed	605 254	605 254	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	398 641	398 641	
Võlad töövõtjatele	23 784	23 784	
Maksuvõlad	51 590	51 590	6
Muud võlad	53	53	
Saadud ettemaksed	123 761	123 761	
Kokku võlad ja ettemaksed	597 829	597 829	

Saadud ettemaksete real on valmidusastme meetodil arvestatud projektide alusel laekunud ettemakseid 97 151 eurot (31.12.2014: 48 902 eurot).

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	720 702	872 332
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	180 176	218 083
Kokku tingimuslikud kohustused	900 878	1 090 415

Projekt: EU37989 "Saksa Automaatika OÜ efektiivsuse, ekspordivõime, klientide arvu ja käibe kasvatamine läbi lisaseadmete hankimise ning turundustegevuse tõhustamise". Finantseeritud kulude summa moodustas 25 723 eurot. Projekti abikõlblikkuse periood 01.10.2010-01.10.2011, põhivara kasulik eluiga 5 aastat. Projekti nõuete kohaselt peab ettevõtte tagama varade säilimise ja nende sihipärase kasutamise viie aasta jooksul alates projektiabikõlblikkuse perioodi lõppemisest. Ettevõtte on seda nõuet järjepidevalt täitnud ega prognoosi riske nõuete jätkuva täitmise osas.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	5	5
Osade nimiväärtused jagunevad: 500/500/1000/500/500 eurot.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 999 527	2 967 449
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	600 055	624 960
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 599 582	3 592 409
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	109 789	692 129
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	109 789	692 129
Kokku müügitulu	3 709 371	4 284 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstus- ja hooneautomaatika projektide arendus ja hooldus	3 709 371	4 284 538
Kokku müügitulu	3 709 371	4 284 538

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 983	2 468
Saadud toetused	1 120	0
Muud	461	240
Kokku muud äritulud	3 564	2 708

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 758 262	-2 669 599
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-813 517	-407 310
Transpordikulud	-3 295	-4 032
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 575 074	-3 080 941

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-82 053	-43 423	12
Energia	-28 989	-33 872	
Elektrienergia	-8 396	-11 224	
Soojusenergia	-48	0	
Kütus	-20 545	-22 648	
Mitmesugused bürookulud	-68 220	-45 149	
Lähetuskulud	-14 946	-19 576	
Koolituskulud	-4 467	-7 344	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 644	-5 175	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 986	
Reklaami ja turunduskulud	-57 106	-43 137	
Muud	-11 778	-18 191	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-271 203	-217 853	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-483 247	-430 257
Sotsiaalmaksud	-163 030	-145 887
Haigushüvitis	-142	-424
Kokku tööjõukulud	-646 419	-576 568
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	19

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	300 000	74 638	169 000	44 924
Kokku	300 000	74 638	169 000	44 924

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	461 091	1 142	500 000	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	71 944	62 238	50 000	100 000
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	
Sidusettevõtjad	0	50 313	500 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	38 442	39 524

Ettevõtte on käendanud sidusettevõtja poolt võetud laenu bilansipäeval summas 513 tuhat eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE-MAI TÄHT	Juhatuse liige	04.04.2016
TÕNU LINNO	Juhatuse liige	04.04.2016
AHTI MIKKOR	Juhatuse liige	04.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Saksa Automaatika OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Saksa Automaatika OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

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 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 Saksa Automaatika OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe 5, Tallinn 10145

04.aprill 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	04.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	790 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 463
Kokku	900 878
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	900 878
Kokku	850 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	3709371	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Mikkor	37808306026	Rae küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Kristi Mikkor	48402026027	Rae küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Alar Müürisepp	36101140329	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Harri Koppelmaa	36805260262	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Tõnu Linno	36905290261	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Ülle-Mai Täht	47308300226	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6052526
Faks	+372 6052524
Mobiiltelefon	+372 5033339
E-posti aadress	tonu.linno@saksa-automaatika.ee
Veebilehe aadress	www.saksa-automaatika.ee