

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.06.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Saksa Automaatika OÜ

registrikood: 11666995

tänav ja maja number: Peterburi tee 49

linn: Tallinn
postisihtnumber: 11415
maakond: Harju maakond

telefon: 6052526
faks: 6052524
e-posti aadress: info@saksa-automaatika.ee
veebilehe aadress: www.saksa-automaatika.ee

Sisukord

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Lisa 12 Potentsiaalne tulumaksukohustus	14

Tegevusaruanne

Firma Saksa Automaatika OÜ alustas äritegevusega juulis 2009 ning firma äritegevuse peasuunaks on pakkuda kvaliteetset professionaalset teenust tööstusautomaatika projektide teostamisel nii Eestis kui välismaal. Sealjuures tegeleb firma ka hooneautomaatika projekteerimislahenduste pakkumisega ja eraldiseisva haruna turvatoodete ning UPSide müügiga ning omab varuosade ladu.

Saksa Automaatika OÜ missiooniks on oma automaatikaalaste teadmiste ja neid toetavate heade toodete abil pakkuda kliendile meelerahu tema rajatava tootmisüksuse või ehitise tehnosüsteemide planeerimis- ja valmimisprotsessist ning tagada heameel, mugavus ja teadlikkus objekti hilisemal kasutamisel.

Saksa Automaatika OÜ on Siemensi ametlik volitatud süsteemipartner ning Siemensi automaatikatoodete müügipartner.

Aasta 2009 käive on kokku 9,5 mln krooni, millest 68 % moodustavad automaatika lahendustega seotud teenused ja 32 % projektimüügiga seotud toodete müügi käive. Teenuste käibe puhul on olnud oluliseks partneriks Siemensi kontserni kuuluvad ettevõtted: Siemens Osakeyhtiö ja Siemens Oy Eesti Filiaal (endine Siemens AS) seoses tehnilise hoolduse ja teenindusega Siemensi automaatikaprojektidele.

Käibest 5% moodustab eksport, EL'i müük 10% ja müük Eestis 85%.

Saksa Automaatika OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks on 10 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 1,1 mln krooni, sellest ettevõtte juhatuse tasu 0,123 mln krooni.

Olulisemaks arengusuunaks 2010 aastal on firmasiseste protsesside täiustamine ja kinnistamine, uute tarnijate ning klientide leidmine ning firma edasise arengu jätkusuutlikkuse kinnistamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Saksa Automaatika OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	09.06.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 762 000	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	2 492 275	0	3
Varud	856 038	0	
Kokku käibevara	6 110 313	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 110 473	0	5
Kokku põhivara	1 110 473	0	5
Kokku varad	7 220 786	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 121 380	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 121 380	0	
Kokku kohustused	3 121 380	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 059 406	0	
Kokku omakapital	4 099 406	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	7 220 786	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	09.06.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	9 522 647	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 580 123	
Mitmesugused tegevuskulud	-671 269	9
Tööjõukulud	-1 111 148	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97 560	5
Muud ärikulud	-1 252	
Ärikasum (-kahjum)	4 061 295	
Finantstulud ja -kulud	-1 889	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 059 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 059 406	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	09.06.2009 - 31.12.2009	09.06.2009 - 09.06.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 061 295	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97 560	0	5
Kokku korrigeerimised	-97 560	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 342 679	0	
Varude muutus	-856 038	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 971 783	0	
Makstud intressid	-1 888	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 734 913	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	1 208 033	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 208 033	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	40 000	
Kokku rahavood	4 942 946	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 722 000	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 762 000	40 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.06.2009	0		0
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
09.06.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 059 406	4 059 406
31.12.2009	40 000	4 059 406	4 099 406

Omakapitali muutuste aruanne koosneb sissemakstud osakapitalist seoses äriühingu loomisega ning aruande aasta kasumist esimesel tegutsemisaastal.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saksa Automaatika OÜ 2009a. raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale Eesti krooni (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

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 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni 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 tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid 20%
- Muu inventar 33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5
muu inventar	3

Arvuti komplektis on eraldi esinevad osad arvestatud kogumitena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

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

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.

Reservid

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Potentsiaalne tulumaksukohustus

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummal. 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid 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

(kroonides)

	31.12.2009	09.06.2009
Sularaha kassas	0	40 000
Arvelduskontod	2 722 000	0
Deposiit	40 000	0
Kokku raha	2 762 000	40 000

Raha jaguneb kontole EEKides ning EURodes. Lisaks on veel SEBis krediitkaardi deposiit üleval 40 000 EEK.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	2 342 679
Muud nõuded	2 163
Ettemaksed	147 433
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 492 275

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	197 219
Üksikisiku tulumaks	44 451
Erisoodustuse tulumaks	830
Sotsiaalmaks	80 456
Töötuskindlustusmaksed	8 520
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	331 476

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
09.06.2009				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	1 024 490	183 543	1 208 033	1 208 033
Amortisatsioonikulu	-73 295	-24 265	-97 560	-97 560
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 024 490	183 543	1 208 033	1 208 033
Akumuleeritud kulum	-73 295	-24 265	-97 560	-97 560
Jääkmaksumus	951 195	159 278	1 110 473	1 110 473

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 537 819
Võlad töövõtjatele	74 916
Maksuvõlad	331 476
Saadud ettemaksed	1 177 169
Kokku võlad ja ettemaksed	3 121 380

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	09.06.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	6	6
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osade nimiväärtused on erineva suurusega. Iga osa 100 krooni annab ühe hääle.		

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	09.06.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	8 121 896
Muud Euroopa Liidu riigid	956 120
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 078 016
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Venemaa	444 631
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	444 631
Kokku müügitulu	9 522 647
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	09.06.2009 - 31.12.2009
Tööstus- ja hooneautomaatika projektide arendus ja hooldus	9 522 647
Kokku müügitulu	9 522 647

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	09.06.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	-73 664
Energia	-26 697
Mitmesugused bürookulud	-475 535
Lähetuskulud	-93 406
Muud	-1 967
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-671 269

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	09.06.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	-824 775
Sotsiaalmaksud	-284 373
autokompensatsioon isikl.sõiduauto kasutamiseks	-2 000
Kokku tööjõukulud	-1 111 148
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	09.06.2009 - 31.12.2009	
Arvestatud tasu	111 000	

Ettevõtte puuduvad ema- ja tütarettevõtted.

Lisa 12 Potentsiaalne tulumaksukohustus

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2009 moodustas 4 059 406 krooni. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 079 083 krooni .

Aruande digitaalallkirjad

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 09.06.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LINNO	Juhatuse liige	17.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 059 406
Kokku	4 059 406
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-4 000
Dividendideks	-500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 059 406
Kokku	3 555 406

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	9522647	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Müürisepp	36101140329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Oleg Kikkas	36301310315	Eesti	4000 EEK
Harri Koppelmaa	36805260262	Möldre tee 14-10, Eesti	6000 EEK
Tõnu Linno	36905290261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Ahti Mikkor	37808306026	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Ülle-Mai Täht	47308300226	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tonu.linno@saksa-automaatika.ee
Telefon	+372 5033339