

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Saksa Automaatika OÜ

registrikood: 11666995

tänav a nimi, maja nr: Peterburi tee 49

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

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 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 14 Eraldised	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

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 2014 olid põhilisteks klientideks tööstusettevõtted (veetööstus, energia tootmine, masinaehitus, puidutööstus, paberitööstus jpt.), samuti ehitusvaldkonna ning hulgimüügiga tegelevad ettevõtted.

Aasta 2014 käive oli kokku pea 4,3 mln eurot, millest automaatika lahendustega seotud teenused ja projektimüügiga seotud toodete müügi käive jaguneb enam-vähem pooleks. Käibest moodustas EL'i müük 15% (võrdluseks 2013:16%, 2012:17%) (sellest Soome 50%, Läti 42%, Leedu 7%. võrdluseks 2013: Läti 42%, Leedu 40%, Soome 17% jt.), eksport 16% (võrdluseks 2013: 13%) ja müük Eestis 69% (võrdluseks 2013:71%, 2012:76%).

Aastal 2015 plaanime jätkata tavapärasest tegevust, laiendada ekspordivõimalusi ja otsida uusi huvitavaid turge ning arendada ja koolitada meeskonda.

		31.12.2014	31.12.2013
Maksevõime tase / Current Ratio	Käibevarad / Lühiajalised kohustused	2,0	2,2
Võlakordaja / Leverage	Kohustused / Varad kokku	39%	41%
Omakapitali rentaablus / ROE	Aruandeaasta kasum/ Omakapital	30%	19%
Käibe rentaablus/tegevuskulukus	Aruandeaasta kasum / Müük	8%	5%
EBITDA	Ärikasum + kulum	411 855	230 391

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	124 860	96 855	2
Finantsinvesteeringud	413 130	611 652	3
Nõuded ja ettemaksed	569 739	433 849	4
Varud	151 602	136 245	6
Kokku käibevara	1 259 331	1 278 601	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	1 250	7
Nõuded ja ettemaksed	400 000	1 000	4
Materiaalne põhivara	118 849	308 672	8
Immateriaalne põhivara	0	482	9
Kokku põhivara	521 349	311 404	
Kokku varad	1 780 680	1 590 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 780	20 902	10
Võlad ja ettemaksed	597 829	512 457	12
Eraldised	0	51 509	14
Kokku lühiajalised kohustused	621 609	584 868	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	65 356	73 131	10
Kokku pikaajalised kohustused	65 356	73 131	
Kokku kohustused	686 965	657 999	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	15
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	759 706	748 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	330 709	180 021	
Kokku omakapital	1 093 715	932 006	
Kokku kohustused ja omakapital	1 780 680	1 590 005	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 284 538	3 502 942	16
Muud äritulud	2 708	7 033	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 080 941	-2 537 200	18
Mitmesugused tegevuskulud	-217 853	-214 789	19
Tööjõukulud	-576 568	-527 595	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 066	-44 788	8,9
Muud ärikulud	-29	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	363 789	185 603	
Intressikulud	-2 764	-2 386	
Muud finantstulud ja -kulud	14 608	4 300	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	375 633	187 517	
Tulumaks	-44 924	-7 496	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	330 709	180 021	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	363 789	185 603	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 066	44 788	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 468	-3 575	17
Muud korrigeerimised	991	0	8
Kokku korrigeerimised	46 589	41 213	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 890	-73 472	
Varude muutus	-15 356	-46 561	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 863	5 584	
Kokku rahavood äritegevusest	393 995	112 367	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 272	-9 425	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	190 987	11 000	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0	7
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	1 250	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-610 926	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	198 522	0	3
Antud laenud	-500 000	0	5
Laekunud intressid	14 608	4 300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-121 405	-603 801	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-27 897	-27 076	10
Makstud intressid	-2 764	-2 386	
Makstud dividendid	-169 000	-28 200	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 924	-7 496	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-244 585	-65 158	
Kokku rahavood	28 005	-556 592	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 855	653 447	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 005	-556 592	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 860	96 855	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 560	256	777 370	780 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	180 020	180 020
Makstud dividendid	0	0	-28 200	-28 200
Muud muutused omakapitalis	440	44	-484	0
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

Täpsem informatsioon osakapitali jagunemise osas on esitatud lisas 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saksa Automaatika OÜ 2014.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 õiglasel väärtuses.

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. laenuõuded, 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 õiglasel väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulul 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.

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 maksmisele kuulavas 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

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

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 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.

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

Intressitulu 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 juhtkonna, eespool loetletud isikute lähisugulastega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	124 860	96 855
Kokku raha	124 860	96 855

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2012	0	0
Muud	611 652	611 652
31.12.2013	611 652	611 652
Muud	-198 522	-198 522
31.12.2014	413 130	413 130

Kajastuvad üle kolme kuu kehtivad tähtajalised deposiidid.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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	5
Laenunõuded	500 000	100 000	0	400 000	5
Viitlaekumised	72 112	72 112	0	0	5
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	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	312 439	312 439	0		
Ostjatelt laekumata arved	312 439	312 439	0		
Muud nõuded	108 656	108 656	0		
Viitlaekumised	108 656	108 656	0		5
Ettemaksed	10 284	10 284	0		
Muu nõue	3 470	2 470	1 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	434 849	433 849	1 000		

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

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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	30.09.2024
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			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Viitlaekumised	108 656	108 656	0				
Kokku muud nõuded	108 656	108 656	0				

Viitlaekumiste all kajastuvad valmidusastme meetodi alusel arvestatud nõuded ostjate vastu.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	151 332	134 053
Ettemaksed varude eest	270	2 192
Kokku varud	151 602	136 245
	2014	2013
Varude allahindlus ja mahakandmine	-10 428	-5 264

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12059004	UPG Eesti OÜ	Eesti	Muud insener-tehnilised tegevusalad	50	50
12684564	Höllefeld OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
UPG Eesti OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Kokku	1 250	0	0	0	0	0	1 250

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Höllefeld OÜ	50	04.07.2014	1 250

Sidusettevõtted ei ole majandustegevust alustanud.

Lisa 8 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	
31.12.2012									
Soetusmaksumus	140 000	132 523	21 036	18 000	171 559	2 889	47 237	47 237	361 685
Akumuleeritud kulum		-53 998	-14 988	-5 700	-74 686	-1 196	0	0	-75 882
Jääkmaksumus	140 000	78 525	6 048	12 300	96 873	1 693	47 237	47 237	285 803
Ostud ja parendused	0	61 917	5 833	0	67 750	3 591	0	0	71 341
Amortisatsioonikulu	0	-32 858	-3 466	-3 600	-39 924	-1 122	0	0	-41 046
Müügid	0	-7 426	0	0	-7 426	0	0	0	-7 426
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa	140 000	0
Masinaid ja seadmed	3 750	11 000
Transpordivahendid	3 750	11 000
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	47 237	0
Lõpetamata projektid	47 237	0
Kokku	190 987	11 000

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	12 944	12 944
Akumuleeritud kulum	-8 721	-8 721
Jääkmaksumus	4 223	4 223
Amortisatsioonikulu	-3 741	-3 741
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

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
transpordivahendi liising	5 109	1 613	3 496	0	6 kuu euribor+2,70%	EUR	10.05.2015
transpordivahendi liising	2 181	2 181	0	0	6,74%	EUR	24.11.2014
transpordivahendi liising	15 471	3 372	12 099	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.11.2016
transpordivahendi liising	13 501	4 047	9 454	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.01.2016
transpordivahendi liising	11 114	2 132	8 982	0	6 kuu euribor+2,40%	EUR	15.04.2017
transpordivahendi liising	33 881	5 592	28 289	0	6 kuu euribor+2,0%	EUR	15.04.2018
transpordivahendi liising	12 776	1 965	10 811	0	6 kuu euribor+2,5%	EUR	15.06.2018
Kapitalirendikohustused kokku	94 033	20 902	73 131	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	89 136	97 427
Kokku	89 136	97 427

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
--	------	------

Kasutusrendikulu	43 423	48 248
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	27 852	43 423

Kasutusrendina kajastatakse büroo- ja laoruumide rendikulu.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	13
Muud võlad	53	53	
Muud viitvõlad	53	53	
Saadud ettemaksed	123 761	123 761	
Kokku võlad ja ettemaksed	597 829	597 829	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	259 889	259 889	
Võlad töövõtjatele	20 540	20 540	
Maksuvõlad	58 636	58 636	13
Muud võlad	262	262	
Muud viitvõlad	262	262	
Saadud ettemaksed	173 130	173 130	
Kokku võlad ja ettemaksed	512 457	512 457	

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	28 190	36 591
Üksikisiku tulumaks	7 574	7 199
Erisoodustuse tulumaks	254	195
Sotsiaalmaks	13 693	12 960
Kohustuslik kogumispension	852	696
Töötuskindlustusmaksed	1 027	995
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 590	58 636

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2013
Garantiireservid	54 961	-3 452	51 509
Kokku eraldised	54 961	-3 452	51 509
	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
Garantiireservid	51 509	-51 509	0
Kokku eraldised	51 509	-51 509	0

Garantiireservid on moodustatud lõpetatud objektide garantiiperioodi ajal teostatavate kulutuste katteks. Bilansipäeva seisuga sõlmitud lepingute alusel tehtud tööde osas ei prognoosita olulisi garantiikulutusi ning nende realiseerimist ei peeta tõenäoliseks.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	5	5
Osade nimiväärtused jagunevad: 500/500/1000/500/500 eurot.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 967 449	2 466 014
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	624 960	593 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 592 409	3 059 889
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	692 129	443 053
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	692 129	443 053
Kokku müügitulu	4 284 538	3 502 942
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstus- ja hooneautomaatika projektide arendus ja hooldus	4 284 538	3 502 942
Kokku müügitulu	4 284 538	3 502 942

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 468	3 575
Muud	240	3 458
Kokku muud äritulud	2 708	7 033

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 669 599	-2 261 322
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-407 310	-272 006
Transpordikulud	-4 032	-3 872
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 080 941	-2 537 200

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-43 423	-48 248
Energia	-33 872	-36 930
Elektrienergia	-11 224	-13 610
Kütus	-22 648	-23 320
Mitmesugused bürookulud	-45 149	-46 711
Lähetuskulud	-19 576	-14 055
Koolituskulud	-7 344	-5 476
Riiklikud ja kohalikud maksud	-5 175	-4 495
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 986	0
Reklaami ja turunduskulud	-43 137	-41 696
Muud	-18 191	-17 178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-217 853	-214 789

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-430 257	-394 009
Sotsiaalmaksud	-145 887	-133 586
haigushüvitis	-424	0
Kokku tööjõukulud	-576 568	-527 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	169 000	44 924	28 200	7 496
Kokku	169 000	44 924	28 200	7 496

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	872 332	724 141
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	218 083	192 493
Kokku tingimuslikud kohustused	1 090 415	916 634

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 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	500 000	0	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	0	50 313	500 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	39 524	37 736

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2015

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LINNO	Juhatuse liige	27.04.2015
ÜLLE-MAI TÄHT	Juhatuse liige	27.04.2015
AHTI MIKKOR	Juhatuse liige	27.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Saksa Automaatika OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Saksa Automaatika OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

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 arvandmete 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Saksa Automaatika OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 341

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe 5, Tallinn 10145

27.aprill 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Saksa Automaatika OÜ (registrikood: 11666995) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	27.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	759 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	330 709
Kokku	1 090 415
Jaotamine	
Dividendideks	-90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 090 415
Kokku	1 000 415

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	4284538	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
Harri Koppelmaa	36805260262	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Tõnu Linno	36905290261	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Alar Müürisepp	36101140329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Ülle-Mai Täht	47308300226	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