

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ IMECC

registrikood: 11698512

tänavanimi: Teaduspargi tn 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 5010107

e-posti aadress: info@imecc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

IMECC OÜ

TEGEVUSARUANNE 2014

IMECC OÜ on Eesti kapitalil baseeruv ettevõte, mis asutati 2009. aasta augustis Tallinna Tehnikaülikooli ning IT- ja tööstusettevõtete poolt. IMECC OÜ peamine tegevusala on rakendus-teadusuuringute teostamine masina-, metalli-, aparaaditööstuse ja mehhatroonika valdkonnas.

Alates tegevuse alustamisest kuni 2014.a lõpuni oli IMECC OÜ põhitegevus seotud Innovatiivsete Masinaehituslike Tootmissüsteemide Tehnoloogia Arenduskeskuse (projekt EU30006, edaspidi TAK) täistaotluse raames toimuvate tegevustega, mille teostamisel lähtutakse majandus- ja kommunikatsiooniministri 16.06.2008.a määrusest nr 49 „Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused“ (RTL 2008, 51, 714), TAK täistaotlusest ja selle lisadest ning EASi 28.05.2009.a rahastusotsusest nr 1.1-5.1/09/1037 ja selle muudatustest. TAK projekti EU30006 lõpptähtjaks on 31.08.2015. TAKi raamistikus toimuvad uurimistööd ja tegevused kolmes fookuses, mille alla kuuluvad omakorda alates 01.07.2013 järgmiste nimetustega alamprojektid:

- Fookus 1: Digitaaltehnoogiatega arendus tootmissüsteemide tulemuslikkuse tõstmiseks
 - o Projekt 1.1: Tootmissüsteemide digitaalsed tootmistehnoloogiad
 - o Projekt 1.2: Meetodid ja vahendid kõrge lisandväärtusega toodete tootmiseks
- Fookus 2: Tootmis- ja koostamisprotsesside intelligentne automatiseerimine
 - o Projekt 2.1: Intelligentse automatiseeritud töökoha integratsioon ettevõtte tootmissüsteemiga ja uudsete materjalide kasutamine
- Fookus 3: Iseorganiseeruvad süsteemid otseseire ja diagnostikaga
 - o Projekt 3.2: Proaktiivtehnoogiatega rakendamine tootmissüsteemide hajutatud otseseires

31.12.2014 seisuga oli IMECC OÜ-s töölepingute alusel tööl 45 töötajat (TAK ja muud projektid). Lisaks töölepingu alusel töötavatele töötajatele palgati osa personali projektide raames läbiviidava uurimistöö teostamiseks käsunduslepingute alusel. Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale oli 34. Juhatare liikmele tema kohustuste täitmise eest tasu ei ole makstud.

TAKi rahastamine toimub sihtfinantseeringute läbi, millest ca 30% on ettevõtete omafinantseering ja ca 70% EASi poolne Euroopa Liidu Regionaalarengu Fondi kaasfinantseering. TAKi tegevusperioodi I etapp lõpes 30.06.2013. II tegevusetapp kestab 01.07.2013 – 31.08.2015.

Lisaks TAKi uurimistöödele jätkati lähtuvalt majandus- ja kommunikatsiooniministri 27.01.2009 määrusest nr 5 „Innovatsiooniosakute toetusmeetme tingimused ja kord“ innovatsiooniosakutega, mille andmise õigus IMECCile kui tehnoloogiaarenduskeskusele on EASi poolt antud. Innovatsiooniosakute teostamisel kasutati alltöövõtjate abi, kes teostasid töid enda ruume, infrastruktuuri jm ressursse kasutades.

2014.a alustati ka Archimedese Erasmus+ rahvusvahelise projekti „New didactical approach in mechatronics vocational education – NEDIA“ tegevustega. NEDIA projekti kestvus on 2 aastat perioodil 01.09.2014 – 31.08.2016, projekti rahastatakse Erasmus+ programmist.

2014.aasta II poolel esitati EASile eeltaotlus saamaks kaasrahastust tehnoloogiaarenduskeskuste programmist perioodiks 2015-2022. Eeltaotlusele saadi positiivne hinnang ja koos sellega ka luba jätkata põhivõrus. 2015.a jätkatakse põhitaotluse koostamisega.

2015.aastal on plaanis jätkata TAKi uurimistööde teostamisega. Täiendavalt sellele on plaanis jätkata innovatsiooniosakutega, EASilt positiivse rahastusotsuse saanud projektide raames. Kuna EASi

innovatsiooni- ja arendusosakute eelarve on 17.03.2015 seisuga täitunud, siis tuleb 2015.a innovatsiooniosakute raames tehtavate tööde maht väiksem kui 2014.a.

Samuti jätkub 2015.aastal kontaktide loomine ja koostöö arendamine uurimisasutuste ja ettevõtetega väljaspool Eestit rahvusvaheliste projektide teostamise või muus vormis koostöö eesmärgil. Oleme suunanud oma arendusplaane vastavuses Industry 4.0 kontseptsiooniga.

Jüri Riives
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	175 711	203 788	
Nõuded ja ettemaksed	306 916	244 669	2; 3; 6
Kokku käibevara	482 627	448 457	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	2 929	4
Kokku põhivara	0	2 929	
Kokku varad	482 627	451 386	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	345 390	339 466	5
Sihtfinantseerimine	15 231	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	360 621	339 466	
Kokku kohustused	360 621	339 466	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 141	12 141	
Kohustuslik reservkapital	1 214	1 214	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 565	191 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 086	-92 843	
Kokku omakapital	122 006	111 920	
Kokku kohustused ja omakapital	482 627	451 386	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	184 191	682 345	7
Muud äritulud	1 146 902	631 004	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 222	-624 362	9
Mitmesugused tegevuskulud	-192 822	-141 677	10
Tööjõukulud	-946 234	-635 760	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 929	-4 127	4
Muud ärikulud	-814	-278	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 072	-92 855	
Muud finantstulud ja -kulud	14	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 086	-92 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 086	-92 843	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 072	-92 855
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 929	4 127
Kokku korrigeerimised	2 929	4 127
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-62 247	38 901
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 155	102 881
Laekunud intressid	14	12
Laekumised sihtfinantseerimisest	715 707	586 014
Muud rahavood äritegevusest	-715 707	-586 014
Kokku rahavood äritegevusest	-28 077	53 066
Kokku rahavood	-28 077	53 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	203 788	150 722
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 077	53 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	175 711	203 788

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	12 141	1 214	191 408	204 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-92 843	-92 843
31.12.2013	12 141	1 214	98 565	111 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 086	10 086
31.12.2014	12 141	1 214	108 651	122 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IMECC 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ IMECC kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valtuuakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulude ja kuludena.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 3 200 euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kasutatav norm põhivaradelt on 20-35%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3200

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumi ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumit väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31.12.2014.a. oli maksumäär 21/79) netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseeringute tegemisel lähtutakse majandus- ja kommunikatsiooniministri 16.06.2008 määrusega nr 49 „Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused“ (RTL 2008, 51, 714) kehtestatud toetuse andmise tingimustest, fookuste uurimistööde kavade ning TAK täistaotlustest ja selle lisadest ning EASi 28.05.2009 rahastuse otsusest nr 1.1-5.1/09/1037.

Lähtuvalt eelnevast teevad partnerid sihtfinantseeringuid TAKi/IMECCI tegevuste finantseerimiseks. EASi poolse toetuse määr on 70%, partnerite omafinantseeringu määr 30%.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	79 006	79 006
Ostjatelt laekumata arved	90 376	90 376
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 370	-11 370
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	543	543
Muud nõuded	227 330	227 330
Viitlaekumised	227 330	227 330
Ettemaksed	37	37
Tulevaste perioodide kulud	37	37
Kokku nõuded ja ettemaksed	306 916	306 916
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108 331	108 331
Ostjatelt laekumata arved	118 301	118 301
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 970	-9 970
Muud nõuded	136 338	136 338
Viitlaekumised	136 338	136 338
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 669	244 669

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	11 923	4 263
Üksikisiku tulumaks	0	27 172	18 761
Sotsiaalmaks	0	47 545	32 114
Kohustuslik kogumispension	0	2 316	1 607
Töötuskindlustusmaksed	0	3 675	2 881
Intress	0	192	0
Ettemaksukonto jääk	543		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	543	92 823	59 626

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	21 565	21 565	21 565
Akumuleeritud kulum	-14 509	-14 509	-14 509
Jääkmaksumus	7 056	7 056	7 056
Amortisatsioonikulu	-4 127	-4 127	-4 127
31.12.2013			
Soetusmaksumus	21 565	21 565	21 565
Akumuleeritud kulum	-18 636	-18 636	-18 636
Jääkmaksumus	2 929	2 929	2 929
Amortisatsioonikulu	-2 929	-2 929	-2 929
31.12.2014			
Soetusmaksumus	21 565	21 565	21 565
Akumuleeritud kulum	-21 565	-21 565	-21 565
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 793	24 793
Võlad töövõtjatele	73 124	73 124
Maksuvõlad	92 823	92 823
Muud võlad	45 458	45 458
Muud viitvõlad	45 458	45 458
Saadud ettemaksed	109 192	109 192
Tulevaste perioodide tulud	109 192	109 192
Kokku võlad ja ettemaksed	345 390	345 390
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	66 141	66 141
Võlad töövõtjatele	44 297	44 297
Maksuvõlad	59 626	59 626
Muud võlad	72 610	72 610
Muud viitvõlad	72 610	72 610
Saadud ettemaksed	96 792	96 792
Tulevaste perioodide tulud	96 792	96 792
Kokku võlad ja ettemaksed	339 466	339 466

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	165 996	-576 281	546 623	136 338
Partnerid	64 192	-274 264	235 219	25 147
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	230 188	-850 545	781 842	161 485
Kokku sihtfinantseerimine	230 188	-850 545	781 842	161 485

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	136 338	-699 003	789 994	227 329
Partnerid	25 147	-311 573	355 413	68 987
Nedia	0	-16 706	1 475	-15 231
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	161 485	-1 027 282	1 146 882	281 085
Kokku sihtfinantseerimine	161 485	-1 027 282	1 146 882	281 085

EAS-st saadav sihtfinantseeringu summa laekub alles peale kulutuste tegemist OÜ IMECC'i poolt. Seetõttu on bilansis üleval nõue EAS laekumise osas perioodi lõpu seisuga.

Nedia projekti sihtfinantseerimise puhul saab OÜ IMECC eelnevalt vastavalt esitatud taotlusele sihtfinantseeringu vajalike kulutuste teostamiseks. Kasutamata sihtfinantseeringu osa kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 191	682 345
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 191	682 345
Kokku müügitulu	184 191	682 345
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Innovatsiooniosakud	184 191	682 345
Kokku müügitulu	184 191	682 345

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	1 146 882	631 004
Kasum valuutakursi muutustest	20	0
Kokku muud äritulud	1 146 902	631 004

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Innovatsiooniosakute kulud	-178 222	-624 362
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 222	-624 362

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	8 598	10 002
Energia	2 373	1 730
Elektrienergia	2 373	1 730
Mitmesugused bürookulud	4 542	3 582
Uurimis- ja arengukulud	163 576	104 021
Lähetuskulud	5 175	5 146
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 400	9 970
Muud	7 158	7 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	192 822	141 677

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	708 244	468 342
Sotsiaalmaksud	237 990	167 418
Kokku tööjõukulud	946 234	635 760
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	34	25

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 987	25 147	0

2014	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	355 413
2013	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	74 647

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	46 016	45 688

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

OÜ IMECC (registrikood: 11698512) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI RIIVES	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 086
Kokku	108 651
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 651
Kokku	108 651

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 086
Kokku	108 651
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 651
Kokku	108 651

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	152191	82.63%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	32000	17.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Alise Technic	10689250	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	639 EUR
OSAÜHING ELI	10525175	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Osaühing Pro-STEP	10182551	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Aktsiaselts Bestnet	10261109		639 EUR
Aktsiaselts Datel	10324057		1278 EUR
Aktsiaselts FAVOR	10258449		639 EUR
Aktsiaselts FERREKS TT	10375341		639 EUR
Aktsiaselts Fujitsu Services	10239452		639 EUR
Aktsiaselts Paide Masinatehas	10450980		639 EUR
AQ Lasertool OÜ	10930852		639 EUR
NORCAR-BSB EESTI AS	10433651		1917 EUR
Osaühing Sumar Instrument	11160095		639 EUR
Tallinna Tehnikaülikool	74000323		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5010107
E-posti aadress	info@imecc.ee
E-posti aadress	jyri.riives@gmail.com