

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ IMECC

registrikood: 11698512

tänavanimi: Teaduspargi tn 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 6727744

e-posti aadress: info@imecc.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

TEGEVUSARUANNE 2015

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 31.08.2015 oli IMECC OÜ põhitegevus seotud Innovatiivsete Masinaehituslike Tootmissüsteemide Tehnoloogia Arenduskeskuse (projekt EU30006, edaspidi TAK-I) täistaotluse raames toimuvate tegevustega, mille teostamisel lähtuti majandus- ja kommunikatsiooniministri 16.06.2008.a määrusest nr 49 „Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused“ (RTL 2008, 51, 714), TAK-I täistaotlusest ja selle lisadest ning EASi 28.05.2009.a rahastusotsusest nr 1.1-5.1/09/1037 ja selle muudatustest.

Alates 01.09.2015 algas projekt EU48685 „Smart manufacturing and material technologies competence centre“, mis kestab kuni 31.12.2022. Projekti tegevuste teostamisel lähtutakse väliskaubandus- ja ettevõtlusministri 22.10.2014.a määrusega nr 89 „Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused“ (RT I, 24.10.2014, 3) kehtestatud toetuse andmise tingimustest, projekti EU48685 täistaotlusest ja uurimistöö kavast ning EASi 24.07.2015 rahastusotsusest nr 1.1-5.1/15/794 ja selle muudatustest. Projekti kaasrahastatakse EASi toel Euroopa Regionaalarengu Fondist. Põhilised uurimistöö suunad on:

- Integreeritavad süsteemid ja targa tootmise tehnoloogiad
- Robotsüsteemidel põhinev ümberseadistatav nutikas tootmine
- Uudsed mitmeotstarbelised materjalid masinaehituses

01.09.2015 algas ka projekt CB216 „Chances and challenges of cluster-based marketing in mechatronics – CLUSME“, mis kestab kuni 31.08.2018. Projekt on ellu kutsunud Euroopa Regionaalarengu Fondi Kesk-Läänemere programmi 2014-2020 toetussuuna nr 1 (Kesk-Läänemere piirkonna konkurentsivõimeline majandus) eesmärgi nr 3 (Kesk-Läänemere ettevõtted ekspordivad rohkem uutele turgudele) elluviimiseks.

Jätkub ka Erasmus+ projekt „New didactical approach in mechatronics vocational education – NEDIA“, mis kestab kuni 31.08.2016.

Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 2015.a 25 töötajat. Juhatuse liikmele tema kohustuste täitmise eest tasu ei ole makstud.

Lisaks eelnevale jätkati lähtuvalt ettevõtlusministri 12.11.2015 määrusest nr 131 „Innovatsiooni- ja arendusosakute toetuse andmise tingimused ja kord“ innovatsiooni- ja arendusosakutega, mille andmise õigus IMECCile kui tehnoloogiaarenduskeskusele on EASi poolt antud. Innovatsiooni- ja arendusosakute teostamisel kasutati koostööpartnerite abi, kes teostasid töid enda ruume, infrastruktuuri jm ressursse kasutades. Selle suunaga on plaanis ka 2016.a jätkata.

2016.aastal on plaanis jätkata TAK-II projekti raames uurimistööde teostamisega, samuti teiste eelnimetatud projektidega.

Samuti jätkub 2016.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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	116 936	175 711	
Nõuded ja ettemaksed	201 630	306 916	2; 3
Kokku käibevara	318 566	482 627	
Kokku varad	318 566	482 627	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	181 467	345 390	3; 5
Sihtfinantseerimine	10 082	15 231	6
Kokku lühiajalised kohustused	191 549	360 621	
Kokku kohustused	191 549	360 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 141	12 141	
Kohustuslik reservkapital	1 214	1 214	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 651	98 565	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 011	10 086	
Kokku omakapital	127 017	122 006	
Kokku kohustused ja omakapital	318 566	482 627	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	142 175	184 191	7
Muud äritulud	868 343	1 146 902	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 779	-178 222	9
Mitmesugused tegevuskulud	-110 563	-190 835	10
Tööjõukulud	-825 536	-948 221	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 929	4
Muud ärikulud	-638	-814	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 002	10 072	
Muud finantstulud ja -kulud	9	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 011	10 086	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 011	10 086	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 002	10 072
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 929
Kokku korrigeerimised	0	2 929
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-661 403	-62 247
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-185 778	21 155
Laekunud intressid	9	14
Laekumised sihtfinantseerimisest	783 395	715 707
Muud rahavood äritegevusest	0	-715 707
Kokku rahavood äritegevusest	-58 775	-28 077
Kokku rahavood	-58 775	-28 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	175 711	203 788
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-58 775	-28 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	116 936	175 711

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 011	5 011
31.12.2015	12 141	1 214	113 662	127 017

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IMECC 2015.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.

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 5 000 euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 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 akumuleeritud 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 5000

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

Kuni 31.08.2015 lähtuti projekti EU30006 sihtfinantseeringute tegemisel majandus- ja kommunikatsiooniministri 16.06.2008 määrusega nr 49 „Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused“ (RTL 2008, 51, 714) kehtestatud toetuse andmise tingimustest, TAK-projekti EU30006 täistootlusest, selle lisadest ja fookuste uurimistööde kavade ning EASI 28.05.2009 rahastuse otsusest nr 1.1-5.1/09/1037 ja selle muudatustest. Lähtuvalt eelnevast tegid partnerid sihtfinantseeringuid TAKi/IMECCi tegevuste finantseerimiseks. EASI kaudu Euroopa Regionaalarengu Fondist saadud kaasfinantseeringu määr oli 69,95%, partnerite omafinantseeringu määr 30,05%. Projekt EU30006 kestis 01.09.2009 – 31.08.2015.

Alates 01.09.2016 käivitus TAK-II projekt EU48685, mille sihtfinantseeringute tegemisel lähtutakse väliskaubandus- ja ettevõtlusministri 22.10.2014.a määrusega nr 89 "Tehnoloogia arenduskeskuste toetamise tingimused" (RT I, 24.10.2014, 3) kehtestatud toetuse andmise tingimustest, projekti EU48685 täistootlusest ja uurimistöö kavast ning EASi 24.07.2015 rahastusotsusest nr 1.1-5.1/15/794 ja selle muudatustest.

Projekti NEDIA puhul lähtutakse sihtfinantseeringute tegemisel Erasmus+ programmi reeglitest ja projekti CLUSME puhul Interreg Central Baltic 2014-2020 reeglitest.

Seotud osapooled

OÜ IMECC aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 787	21 787
Ostjatelt laekumata arved	33 157	33 157
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 370	-11 370
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 235	1 235
Muud nõuded	178 608	178 608
Viitlaekumised	178 608	178 608
Kokku nõuded ja ettemaksed	201 630	201 630
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 429	0	11 923
Üksikisiku tulumaks	0	11 060	0	27 172
Sotsiaalmaks	0	19 899	0	47 545
Kohustuslik kogumispension	0	939	0	2 316
Töötuskindlustusmaksed	0	1 304	0	3 675
Intress	0	0	0	192
Ettemaksukonto jääk	1 235		543	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 235	38 631	543	92 823

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
31.12.2015			
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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	745	745
Võlad töövõtjatele	35 277	35 277
Maksuvõlad	38 631	38 631
Muud võlad	106 814	106 814
Muud viitvõlad	106 814	106 814
Kokku võlad ja ettemaksed	181 467	181 467
	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

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	227 329	-766 689	601 973	62 613
Partnerid	68 987	-259 190	198 192	7 989
Nedia	-15 231	-16 706	21 855	-10 082
Clusme	0	0	42 722	42 722
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	281 085	-1 042 585	864 742	103 242
Kokku sihtfinantseerimine	281 085	-1 042 585	864 742	103 242

EAS-st ja Clusme projekti eest saadav sihtfinantseeringu summa laekub alles peale kulutuste tegemist OÜ IMECC'i poolt. Seetõttu on bilansis üleväl nõue nende laekumise osas perioodi lõpu seisuga.

Nedia projekti sihtfinantseerimise puhul saab OÜ IMECC eelnevalt vastavalt esitatud taotlusele sihtfinantseeringu vajalike kulutuste teostamiseks. Ettemaksena saadakse 80% projekti prognoositud kuludest, kuni 20% makstakse pärast projekti tegelike kulude heakskiitmist. Kasutamata sihtfinantseeringu osa kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	142 175	184 191
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 175	184 191
Kokku müügitulu	142 175	184 191
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Innovatsiooniosakud	79 029	184 191
Uurimistööde läbiviimine	63 146	0
Kokku müügitulu	142 175	184 191

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	868 343	1 146 882
Kasum valuutakursi muutustest	0	20
Kokku muud äritulud	868 343	1 146 902

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Innovatsiooniosakute kulud	-68 779	-178 222
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 779	-178 222

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	8 416	8 598
Energia	2 171	2 373
Elektrienergia	2 171	2 373
Mitmesugused bürookulud	7 579	4 542
Uurimis- ja arengukulud	72 546	163 576
Lähetuskulud	10 170	5 175
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 400
Muud	9 681	5 171
Kokku mitmesugused tegevuskulud	110 563	190 835

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-619 490	-702 336
Sotsiaalmaksud	-209 323	-237 990
Puhkusereserv maksudega	3 277	-7 895
Kokku tööjõukulud	-825 536	-948 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	34

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 787	68 987

2015	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152 146
2014	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	355 413

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	46 016	46 016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

OÜ IMECC (registrikood: 11698512) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI RIIVES	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 011
Kokku	113 662
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 662
Kokku	113 662

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 011
Kokku	113 662
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 662
Kokku	113 662

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	123175	86.64%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	19000	13.36%	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
Osaühing Sumar Tools	11160600	Aruküla alevik, Raasiku vald, 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
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