

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing DEWA Projekt

registrikood: 10561188

tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 15-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

telefon: +372 6311186

faks: +372 6311816

e-posti aadress: tonu.kaal@dewa.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011 a. jätkas DEWA Projekt OÜ majandustegevust.

DEWA Projekt OÜ tegeleb keskkonnakaitseadmete ostu - müügiga, paigaldamisega, konsultatsiooniga ja muude keskkonnakaitse teenuste osutamisega.

Aasta 2011 oli DEWA Projekt OÜ'le edukas, kuigi mingil määral tarbijate investeeringud keskkonnakaitseesse vähenesid. OÜ DEWA Projekt paigaldab veepuhastusseadmeid.

2012. a. OÜ DEWA Projekt jätkab majandustegevust.

OÜ-l DEWA Projekt on kaheliikmeline juhatuse liikme tööd 2011.a. eraldi ei tasustatud.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	918 810	25 033 281
Puhaskasum	58 500	1 703 825
Puhasrentaablus	6,4%	6,8%
ROA	17,7%	15,3%
ROE	27,8%	47,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 918	241 555	
Nõuded ja ettemaksed	243 266	446 139	
Kokku käibevara	318 184	687 694	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 413	22 664	3
Kokku põhivara	12 413	22 664	
Kokku varad	330 597	710 358	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 451	
Võlad ja ettemaksed	120 163	478 328	
Kokku lühiajalised kohustused	120 163	481 779	
Kokku kohustused	120 163	481 779	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 122	116 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 500	108 894	
Kokku omakapital	210 434	228 579	
Kokku kohustused ja omakapital	330 597	710 358	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	918 810	1 599 918	4
Muud äritulud	687	702	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-699 500	-1 407 660	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 003	-68 931	
Tööjõukulud	-10 322	-10 308	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 252	-11 264	
Ärikasum (kahjum)	98 420	102 457	
Finantstulud ja -kulud	-5 888	6 437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 532	108 894	
Tulumaks	-34 032	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 500	108 894	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	98 420	102 457
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 252	11 264
Kokku korrigeerimised	10 252	11 264
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	202 873	-147 006
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-306 787	210 636
Makstud ettevõtte tulumaks	-34 032	0
Kokku rahavood äritegevusest	-29 274	177 351
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 903
Laekunud intressid	3 227	19 145
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 227	15 242
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-3 451	895
Makstud dividendid	-128 024	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-131 475	895
Kokku rahavood	-157 522	193 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	241 555	60 776
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-157 522	193 488
Valuutakursside muutuste mõju	-9 115	-12 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 918	241 555

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	116 873	119 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	108 894	108 894
31.12.2010	2 556	256	225 767	228 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	58 500	58 500
Makstud dividendid	0	0	-76 645	-76 645
31.12.2011	2 556	256	207 622	210 434

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DEWA Projekt 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa, arvelduskonto ja deposiidi jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasel väärtusel kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5
Muu inventar	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendi tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, vaid dividende netodividendina väljamakstud summat (2010.a. määr 21/79).

Järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 118	535	
Üksikisiku tulumaks	134	1	
Sotsiaalmaks	422		211
Kohustuslik kogumispension	13		6
Töötuskindlustusmaksed	54		27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 741	536	244

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	44 842	44 842	3 741	48 583
Akumuleeritud kulum	-16 866	-16 866	-1 692	-18 558
Jääkmaksumus	27 976	27 976	2 049	30 025
Ostud ja parendused			3 903	3 903
Amortisatsioonikulu	-8 968	-8 968	-2 296	-11 264
31.12.2010				
Soetusmaksumus	44 842	44 842	7 387	52 229
Akumuleeritud kulum	-25 834	-25 834	-3 731	-29 565
Jääkmaksumus	19 008	19 008	3 656	22 664
Amortisatsioonikulu	-8 968	-8 968	-1 284	-10 252
Muud muutused			1	1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	44 842	44 842	7 387	52 229
Akumuleeritud kulum	-34 802	-34 802	-5 014	-39 816
Jääkmaksumus	10 040	10 040	2 373	12 413

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 050	0
Läti	410 786	1 361 960
Leedu	0	2 948
Eesti	496 765	235 010
Holland	9 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	917 601	1 599 918
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Marshalli Saared	1 209	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 209	0
Kokku müügitulu	918 810	1 599 918
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veepuhastussüsteemide müük	918 810	1 599 918
Muu müük	0	0
Kokku müügitulu	918 810	1 599 918

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 680	7 669
Sotsiaalmaksud	2 642	2 638
Kokku tööjõukulud	10 322	10 307
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	52 350	0	108 905

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 680	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing DEWA Projekt (registrikood: 10561188) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU KAAL	Juhatuse liige	03.07.2012
ANDRES ROOBERT	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 500
Kokku	207 622
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 500
Kokku	207 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	918810	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Roobert	36801250363	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	12000 EEK
Tõnu Kaal	36808020300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6311186
Faks	+372 6311816
E-posti aadress	tonu.kaal@dewa.ee