

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing aqua consult baltic

registrikood: 10150752

tänava/talu nimi, Pikk 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7441249

e-posti aadress: aquaconsult@aquaconsult.ee

veebilehe aadress: www.aquaconsult.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 ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2014. aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine, veemajanduslike uuringute teostamine ning reoveepuhastuse tehnoloogia-alane nõustamine. Teenuseid osutati Eestis ja Saksamaal ettevõtetele, riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele.

Kuigi ettevõtte 2014. majandusaasta oli edukas, ei plaanita ettevõtte laienemist. Plaanitakse jätkata olme- ning tööstusreoveepuhastuse ja settekäitluse tehnoloogiate arendamise, projekteerimise ja rakendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	301 979	385 068
Nõuded ja ettemaksed	48 887	177 463
Kokku käibevara	350 866	562 531
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 827	53 410
Kokku põhivara	23 827	53 410
Kokku varad	374 693	615 941
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	65 960	115 694
Eraldised	152 664	314 414
Kokku lühiajalised kohustused	218 624	430 108
Kokku kohustused	218 624	430 108
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400
Kohustuslik reservkapital	640	640
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 793	126 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 236	52 420
Kokku omakapital	156 069	185 833
Kokku kohustused ja omakapital	374 693	615 941

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	339 169	1 012 079
Muud äritulud	168 366	43 071
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 148	-268 411
Mitmesugused tegevuskulud	-63 600	-369 244
Tööjõukulud	-252 234	-319 321
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 583	-44 278
Muud ärikulud	-1 955	-1 514
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 015	52 382
Muud finantstulud ja -kulud	39	38
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 054	52 420
Tulumaks	-10 818	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 236	52 420

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 015	52 382
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 583	44 278
Kokku korrigeerimised	29 583	44 278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	128 576	-156 851
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211 484	371 603
Laekunud intressid	39	38
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 818	0
Kokku rahavood äritegevusest	-43 089	311 450
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-33 744
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-33 744
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-40 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 000	0
Kokku rahavood	-83 089	277 706
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	385 068	107 362
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-83 089	277 706
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	301 979	385 068

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 400	640	126 373	133 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 420	52 420
31.12.2013	6 400	640	178 793	185 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 236	10 236
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2014	6 400	640	149 029	156 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ aqua consult baltic 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üldjuhul alates 640 eurost. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seotud kuludest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit, amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast 20%-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, kui tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulud arvestatakse realiseerimismomendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale. Tuludeks ei ole ettemaksed klientidelt. Ettemakseid klientidelt kajastatakse bilansis kohustustena.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	47 141	177 463
Kokku nõuded ostjate vastu	47 141	177 463

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		13 772		18 908
Üksikisiku tulumaks		9 124		11 544
Erisoodustuse tulumaks		53		65
Sotsiaalmaks		15 822		19 725
Kohustuslik kogumispension		1 038		1 181
Töötuskindlustusmaksed		1 371		1 750
Ettemaksukonto jääk	1 745		1 819	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 745	41 180	1 819	53 173

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	92 993	8 929	449	102 371	102 371
Akumuleeritud kulum	-34 624	-3 445	-358	-38 427	-38 427
Jääkmaksumus	58 369	5 484	91	63 944	63 944
Ostud ja parendused	30 453	3 291		33 744	33 744
Amortisatsioonikulu	-41 110	-3 102	-66	-44 278	-44 278
31.12.2013					
Soetusmaksumus	123 937	11 579	449	135 965	135 965
Akumuleeritud kulum	-76 225	-5 906	-424	-82 555	-82 555
Jääkmaksumus	47 712	5 673	25	53 410	53 410
Amortisatsioonikulu	-27 749	-1 809	-25	-29 583	-29 583
31.12.2014					
Soetusmaksumus	121 954	7 391	0	129 345	129 345
Akumuleeritud kulum	-101 991	-3 527	0	-105 518	-105 518
Jääkmaksumus	19 963	3 864	0	23 827	23 827

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	5 312	42 586

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	10 518	10 447
Puhkusetasude kohustus	8 950	9 488
Kokku võlad töövõtjatele	19 468	19 935

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 369	896 054
Saksamaa	60 800	114 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	339 169	1 010 979
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jordaania	0	1 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 100
Kokku müügitulu	339 169	1 012 079
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	260 680	963 223
Kanaliseerimine ja heitveekäsitlus	70 902	40 408
Koolitus	7 587	8 448
Kokku müügitulu	339 169	1 012 079

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	189 877	238 158
Sotsiaalmaksud	62 357	81 164
Kokku tööjõukulud	252 234	319 322
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	32 531	40 703

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2015

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO TENNO	Juhatuse liige	22.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 236
Kokku	149 029

Juhatus teeb ettepaneku maksta kasumi arvelt dividendidena 10 000€.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	260680	76.86%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	70902	20.90%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	7587	2.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tenno	34004282746	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1600 EUR
aqua consult GmbH		Saksamaa	3200 EUR
Peter Hartwig	29.04.1959		1600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7441249
E-posti aadress	aquaconsult@aquaconsult.ee
Veebilehe aadress	www.aquaconsult.ee