

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing aqua consult baltic

registrikood: 10150752

tänavatänu nimi, Pikk 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61013

telefon: +372 7441249

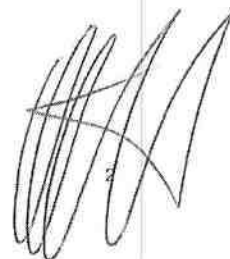
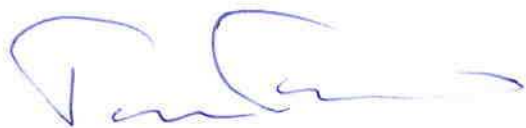
e-posti aadress: aquaconsult@aquaconsult.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materjalne põhivara	9
Lisa 5 Immaterjalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

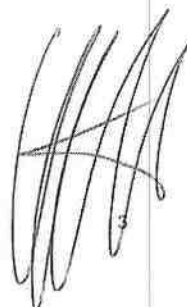
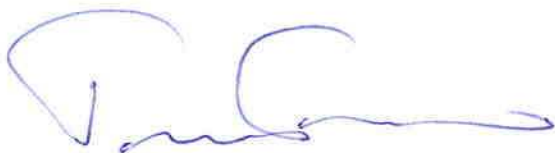


Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2011. aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine, veemajanduslike uuringute teostamine ning keskkonnatehnoloogiaalane nõustamine. Teenuseid osutati Eesti ettevõtetele, riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele. Ettevõtte osales ka Interreg Kesk-Läänemere programmi raames reovee välkepuhastite tehnoloogauuringute projektis MINWA uurimispartnerina.

Kuigi ettevõtte 2011. majandusaasta oli edukas, ei plaanita lähitaval majandusprognosidest ettevõtte laienemist. Plaanitakse jätkata olme- ning tööstusreovee puhastustehnoloogiate arendamise ja rakendamisega.

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 12, töötajate palgakulu oli 273 880 €. Juhatuse liikmetasusid 2011. a makstud ei ole.



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

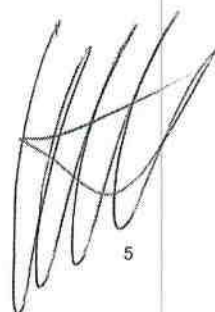
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	96 389	53 214
Nõuded ja ettemaksed	95 619	77 256
Kokku käibevara	192 008	130 470
Põhivara		
Materiaalne põhivara	59 776	33 533
Immateriaalne põhivara	0	607
Kokku põhivara	59 776	34 140
Kokku varad	251 784	164 610
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	107 832	30 937
Kokku lühiajalised kohustused	107 832	30 937
Kokku kohustused	107 832	30 937
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 391
Kohustuslik reservkapital	640	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 633	125 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 279	1 048
Kokku omakapital	143 952	133 673
Kokku kohustused ja omakapital	251 784	164 610

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	569 305	222 945
Muud äritulud	71 974	55 113
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-219 803	-46 125
Mitmesugused tegevuskulud	-98 385	-64 746
Tööjõukulud	-273 880	-145 588
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 095	-13 534
Muud ärikulud	-602	0
Ärikasum (kahjum)	35 514	8 085
Finantstulud ja -kulud	81	-7 036
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 595	1 049
Tulumaks	-5 316	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 279	1 049

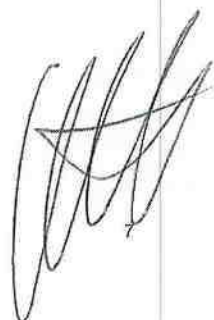
Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 514	8 085
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 095	13 534
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 154
Kokku korrigeerimised	13 095	12 380
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 363	10 986
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	76 895	-31 746
Laekunud intressid	85	62
Makstud intressid	-4	-64
Muud rahavood äritegevusest	0	-67
Kokku rahavood äritegevusest	107 222	-364
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 731	-58 096
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	26 097
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 731	-31 999
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-20 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 316	0
Kokku rahavood	43 175	-32 363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 214	85 577
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 175	-32 363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 389	53 214

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	6 391	639	125 595	132 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 048	1 048
31.12.2010	6 391	639	126 643	133 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 279	30 279
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
Muutused reservides	9	1	-10	0
31.12.2011	6 400	640	136 912	143 952



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ aqua consult baltic 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise tolmkonna poolt välja antud juhendid. 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 seisuga 1. jaanuar 2011.a. teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjale vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	73	71
Arvelduskontod	96 316	53 143
Kokku raha	96 389	53 214

8

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 704			877
Üksikisiku tulumaks		9 024		1 801
Eriisoodustuse tulumaks		40		34
Sotsiaalmaks		16 123		3 471
Kohustuslik kogumispension		745		51
Töötuskindlustusmaksed		2 054		414
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				5 420
Ettemaksukonto jääk	186		1 880	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 890	27 986	1 880	12 068

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed		Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	28 515			28 515		28 515
Akumuleeritud kulum	-15 582			-15 582		-15 582
Jääkmaksumus	12 933			12 933		12 933
 Ostud ja parendused	58 096			58 096		58 096
Amortisatsioonikulu	-12 553			-12 553		-12 553
Müügid	-24 943			-24 943		-24 943
31.12.2010						
Soetusmaksumus	43 955			43 955		43 955
Akumuleeritud kulum	-10 422			-10 422		-10 422
Jääkmaksumus	33 533			33 533		33 533
 Ostud ja parendused	33 433	4 282	1 016	38 731		38 731
Amortisatsioonikulu	-11 196	-1 082	-210	-12 488		-12 488
31.12.2011						
Soetusmaksumus	67 767	7 832	1 465	77 064		77 064
Akumuleeritud kulum	-11 997	-4 632	-659	-17 288		-17 288
Jääkmaksumus	55 770	3 200	806	59 776		59 776

Müüdnud materiaalne põhivara müüglhinnas

	2011	2010
Masinaid ja seadmeid		33 580
Transpordivahendid		33 580
Kokku		33 580

Lisa 5 Immateriaalne põhivara
(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 079	5 079
Akumuleeritud kulum	-3 491	-3 491
Jääkmaksumus	1 588	1 588
Amortisatsioonikulu	-981	-981
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 079	5 079
Akumuleeritud kulum	-4 472	-4 472
Jääkmaksumus	607	607
Amortisatsioonikulu	-607	-607
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 079	5 079
Akumuleeritud kulum	-5 079	-5 079
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad tarnijatele
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	70 295	4 020

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 549	0
Puhkuseasude kohustus	16 705	0
Kokku võlad töövõtjatele	29 254	14 848

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 400	6 391

28. augustil 2011.a. arvestati osakapital ümber eurodesse.

Lähtudes kehtivast vahetuskursist 1 EUR = 15,6466 EEK, kujunes olemasoleva 100 000 krooni suuruse osakapitali väärtuseks 6391,16 eurot. Ümardades saadud summa ülespoole, määrati uueks osakapitaliks 6400 eurot.

Osakapitali ümardamisel tekkinud vahe summas 8,84 eurot kaeti eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt suurendati samaaegselt ka kohustuslikku reservkapitali 88 senti.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	383 955	212 745
Saksamaa	170 000	0
Läti	15 350	10 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	569 305	222 945
Kokku müügitulu	569 305	222 945
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	546 882	165 556
Kanaliseatsioon ja heitveekäsitus	22 423	57 389
Kokku müügitulu	569 305	222 945

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	203 371	107 281
Sotsiaalmaksud	70 509	38 287
Kokku tööjõukulud	273 880	145 568
Töötajate keskmine arv taandatud aastatöötajale	12	8

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-6 967
Intressitulud	85	62
Intressikulud	-4	-64
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-67
Kokku finantstulud ja -kulud	81	-7 036

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	36 080	0

Aruande allkirjad

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

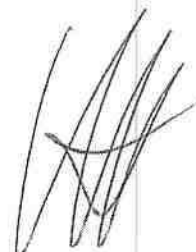
Kuupäev ja allkiri

Peter Hartwig

Juhatuse liige

Taavo Tenno

Juhatuse liige



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Taavo Tenno	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 279
Kokku	136 912
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Juhatuse otsusega makstakse välja dividendid väärtuses 20000 EUR.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	546882	96.06%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	22423	3.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aqua consult GmbH		Mengendamm 16, 30177 Hannover, Saksamaa	3200 EUR
Peter Hartwig	29.04.1959	Twegten 16, D-30900 Wedemark	1600 EUR
Toomas Tenno	34004282746	Jakobi 33, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1600 EUR

Sidevahendid

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