

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing DEWA Projekt

registrikood: 10561188

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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

2012 a. jätkas DEWA Projekt OÜ majandustegevust.

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

Aasta 2012 oli DEWA Projekt OÜ'le edukas, kuigi mingil määral tarbijate investeeringud keskkonnakaitseesse vähenesid. OÜ DEWA Projekt paigaldab veepuhastusseadmeid.

2013. a. OÜ DEWA Projekt jätkab majandustegevust.

OÜ-l DEWA Projekt on kaheliikmeline juhatuse liikme tööd 2012.a. eraldi ei tasustatud.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	596 366	918 810
Puhaskasum	3 519	58 500
Puhasrentaablus	0,6%	6,4%
ROA	1,5%	17,7%
ROE	1,8%	27,8%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	136 990	74 918	
Nõuded ja ettemaksed	54 744	243 266	
Varud	35 209	0	
Kokku käibevara	226 943	318 184	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 692	12 413	3
Kokku põhivara	7 692	12 413	
Kokku varad	234 635	330 597	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	36 482	120 163	
Kokku lühiajalised kohustused	36 482	120 163	
Kokku kohustused	36 482	120 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 822	149 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 519	58 500	
Kokku omakapital	198 153	210 434	
Kokku kohustused ja omakapital	234 635	330 597	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	596 366	918 810	4
Muud äritulud	1 703	687	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-504 052	-699 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 445	-101 003	
Tööjõukulud	-10 319	-10 322	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 845	-10 252	
Ärikasum (kahjum)	12 408	98 420	
Finantstulud ja -kulud	-4 689	-5 888	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 719	92 532	
Tulumaks	-4 200	-34 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 519	58 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 408	98 420
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 845	10 252
Kokku korrigeerimised	8 845	10 252
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	188 522	202 873
Varude muutus	-35 209	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-83 681	-306 787
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 200	-34 032
Kokku rahavood äritegevusest	86 685	-29 274
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 124	0
Laekunud intressid	104	3 227
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 020	3 227
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-3 451
Makstud dividendid	-15 800	-128 024
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 800	-131 475
Kokku rahavood	66 865	-157 522
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 918	241 555
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 865	-157 522
Valuutakursside muutuste mõju	-4 793	-9 115
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	136 990	74 918

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 519	3 519
Makstud dividendid	0	0	-15 800	-15 800
31.12.2012	2 556	256	195 341	198 153

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DEWA Projekt 2012. 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. ja 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanded on esitatud eurodes.

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 Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa keskpanga 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 järgnevates 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 kulusi. 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 (2012.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 kulusi 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 kulusid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 085		6 118
Üksikisiku tulumaks		136	134
Sotsiaalmaks		422	422
Kohustuslik kogumispension		26	13
Töötuskindlustusmaksed		46	54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 085	630	6 741

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			4 124	4 124
Amortisatsioonikulu	-7 202	-7 202	-1 643	-8 845
31.12.2012				
Soetusmaksumus	44 842	44 842	8 849	53 691
Akumuleeritud kulum	-42 004	-42 004	-3 995	-45 999
Jääkmaksumus	2 838	2 838	4 854	7 692

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 700	1 050
Läti	93 046	410 786
Eesti	487 953	496 765
Holland	9 000	9 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	595 699	917 601
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Marshalli Saared	667	1 209
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	667	1 209
Kokku müügitulu	596 366	918 810
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veepuhastussüsteemide müük	596 366	918 810
Muu müük	0	0
Kokku müügitulu	596 366	918 810

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 680	7 680
Sotsiaalmaksud	2 639	2 642
Kokku tööjõukulud	10 319	10 322
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 885	0	52 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 680	7 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Osaühing DEWA Projekt (registrikood: 10561188) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU KAAL	Juhatuse liige	11.06.2013
ANDRES ROOBERT	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 519
Kokku	195 341
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	195 341
Kokku	195 341

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 519
Kokku	195 341
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	195 341
Kokku	195 341

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	596366	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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