

OÜ Aquabaltic

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2005.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2005.a.

Äriniimi:

OÜ Aquabaltic

Aadress:

Paldiski mnt. 191-14, Tallinn 13518

Äriregistrikood:

11112802

Telefon:

+372 50 66 960

E-meil

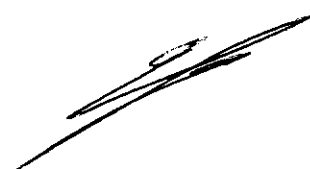
mark@aquabaltic.ee

Põhitegevusala

Alveevarustuse müük,
hooldus;
Koolituse korraldamine

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek
2. Osanike nimekiri



SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.....	9
LISA 1. Maksud.....	12
LISA 2. Müügitulu.....	12
LISA 3. Materiaalne põhivara.....	13
LISA 4. Omakapital	13
LISA 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	14
Majandusaasta aruanne allkirjad.....	15

10.07.2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Aquabaltic asutati 2005 aastal. Firma põhitegevuseks on allveevarustuse müük ja hooldus ja koolituse korraldamine.

2005 aastal OÜ Aquabaltic alustas oma tegevust ja realiseerimise netokäive moodustas 548 tuhat krooni.

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eesti kroonides ja eurodes, mistõttu on valuutakursi risk on madal.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 38 tuhat krooni,

Aruandeperioodil arvestati palkadeks 0 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige 0 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 0.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud.

2005 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Peamised finantssuhtarvud 2005

Müügitulu (tuh kr)	548
Puhaskasum (tuh kr)	52
Puhasrentaablus	9 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,15
ROA, %	22%
ROE, %	57%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Juhatuse esimees Mark Jefimov

29.06.2006

/kuupäev/

/allkiri/

10.07.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ-u Aquabaltic 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.

Juhatus kinnitab, et :

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogused õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Aquabaltic on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusesimees

Mark Jefimov

29.06.2006

/kuupäev/

/allkiri/

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA (VARA)

KÄIBEVARA

	31.12.2005.a.	21.02.2005.a.
--	---------------	---------------

1. Raha ja pangakontod	112125.-	0.-
------------------------	----------	-----

2. Varud		
2.1. Kaubad	57134.-	0.-
2.2. Tooraine ja materjal	763.-	0.-
Kokku 2:	57897.-	0.-

KÄIBEVARA KOKKU: 170022.- 0.-

PÕHIVARA

3. Materiaalne põhivara (Lisa 3)		
3.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	77902.-	40000.-
3.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-7531.-	0.-
Kokku 3:	70371.-	40000.-

PÕHIVARA KOKKU: 70371.- 40000.-

AKTIVA (VARA) KOKKU: 240393.- 40000.-

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

	31.12.2005	21.02.2005
--	------------	------------

4. Võlad tarnijatele	142010.-	0.-
----------------------	----------	-----

5. Muud lühiajalised võlad	2690.-	0.-
----------------------------	--------	-----

6. Maksuvõlad (Lisa 1)	3323.-	0.-
------------------------	--------	-----

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 148023.- 0.-

KOHUSTUSED KOKKU 148023.- 0.-

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

7. Osakapital nimiväärtuses (Lisa 4)	40000.-	40000.-
--------------------------------------	---------	---------

8. Aruandeaasta kasum	52370.-	0.-
-----------------------	---------	-----

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU: 92370.- 40000.-

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU: 240393.- 40000.-

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2005	2004
ÄRITULUD		
Müügitulu (Lisa 2)	547652.-	0
Muud äritulud	217.-	0
ÄRITULUD KOKKU	547869.-	0
ÄRIKULUD		
Kaubad, toode ja materjal	-263341.-	0
Mitmesugused tegevuskulud	-223874.-	0
Tööjõu kulud	0.-	0
s.h. Palgakulu	0.-	0
Sotsiaalmaksud	0.-	0
Töötuskindlustusmaks	0.-	0
Kulum	-7531.-	0
s.h. Põhivara kulum	-7531.-	0
Muud ärikulud	-16.-	0
ÄRIKULUD KOKKU	-494762.-	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	53107.-	0
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud (-kulud)	+5.-	0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-742.-	0
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-737.-	0
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	52370.-	0
TULUMAKS	0.-	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	52370.-	0

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

Rahavood Äritegevusest	2005	2004
Puhaskasum	+52370	0
Korrigeerimised		
- Põhivara kulum (Lisa 3)	+7531	0
Varude muutus (Lisa 5)	-57897	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (Lisa 5)	+148023	0
Rahavood äritegevusest kokku	+150027	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 3,5)	-37902	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-37902	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Rahavood finantseerimisestegvusest kokku	0	0
Rahavood kokku	+112125	0
Rahajäägi muutus		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	+112125	0
Valuutakursside muutuste mõju	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	+112125	0

Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10.07.2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 21.02.2005	40000	0	0	40000
Aruandeaasta 2004 puhaskasum			0	0
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo 31.12.2005	40000	0	0	40000

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

10.07.2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

OÜ Aquabaltic raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Aquabaltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende netto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude hindamised on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud soetusmaksumusega alates 5000 krooni ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Varasid, mille kasulik tööaega on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

- Muu põhivara 10-30 %

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2005 on ümberhinnatud eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingud saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

10.07.2006

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansipäeva 31.12.2005 ja aruande koostamisepäeva 15.05.2006 vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatel toimunud tehingutega.



Lisa 1. Maksud
(kroonides)

	31.12.2005		31.12.2004	
MAKSULIIGID	Maksuvõlad(+) Ettemaksed (-)		Maksuvõlad(+) Ettemaksed (-)	
		maksuintressid		maksuintressid
Käibemaks	+3309	+14		
KOKKU	+3309	+14	0	0

Lisa 2. Müügitulu
(kroonides)

2005. aastal

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine netorealiseerimiskäive	S.h. : Allveevarustuse müük	Teenuste müük
Eesti	547 562	254 013	293 549
Kokku	547 562	254 013	293 549

Lisa 3. Materiaalne põhivara
(kroonides)

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

Materiaalse põhivara grupid	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Algsaldo (21.02.2005)	40 000	40 000
Soetamine	37 902	37 902
Lõppsaldo (31.12.2005)	77 902	77 902
Akumuleeritud kulum		
Algsaldo (21.02.2005)	0	0
Arvestatud kulum	-7 531	-7 531
Lõppsaldo (31.12.2005)	-7 531	-7 531
Jääkväärtus		
21.12.2005	40 000	40 000
31.12.2005	70 371	70 371

Lisa 4. Omakapital
(kroonides)

OÜ Aquabaltic osakapital üldsummas 40 000 krooni jaguneb 1 osaks väärtusega 40 000 krooni. OÜ Aquabaltic omanikeks on resident füüsiline isik (1).

Kõik osad on tasutud.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10. 07. 2006

Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

Kirjete laetelu ja sisu selgitus	2005	2004
<u>Äritegevusega seotud varude muutus</u>	-57897	0
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
- varud kokku	-57897	0
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	+148023	0
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
- võlad tarnijatele	+142010	0
- Muud lühiajalised võlad	+2690	0
- maksuvõlad	+3323	0
<u>Materiaalse põhivara soetus</u>	-37902	0
sealhulgas:		
- põhivara soetus kokku (lisa 3)	-37902	0

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10.07.2005

OÜ Aquabaltic majandusaasta aruande allkirjad

OÜ AQUABALTIC juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ AQUABALTIC majandusaasta aruanne 2005 on kinnitatud omanike poolt 20.05.2006.

Juhatuse esimees

Mark Jefimov

29.06.2006

/kuupäev/

/allkiri/

OÜ Aquabaltic majandusaasta aruanne 2005

Enamajuhikokkous
Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004.a. lõpus	+0
Jaotamine eelmiste ettepaneku alusel	+0
2005.a. aruandeaasta kasum	+52 370
Jaotamiseks :	0
Reservkapitali moodustamiseks	- 2 619
Fondiemissioni läbiviimiseks	0
Dividendide jaotamiseks	- 36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	+ 13 751



OÜ Aquabaltic majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

Osanike nimekiri
OÜ AQUABALTIC

Nimi ja Perekonnanimi	Isikukood	Aadress	Osalus kapitalis
Mark Jefimov	36802190248	Tallinn, Eesti	40 000
Kokku			40 000

