

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Innovative Water Systems OÜ

registrikood: 11386190

tänavanimi: Peterburi tee 47

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 5289085

e-posti aadress: marek.somelar@iwsgroup.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Eraldised	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevuse üldiseloostus

Innovative Water Systems OÜ põhitegevusalaks on plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine (EMTAK: 22211). Tegevuse eesmärgiks on arendada välja ja toota tehnilisi tooteid kanalisatsiooni ja veevarustuse (keskkonnatehnika) valdkonnas.

Ettevõtte poolt valmistatavateks peamiseks lõpptoodeteks on vee- ja kanalisatsiooniettevõtete poolt kasutatavad reo- ja sadeveepumplad ning eramajapidamistes kasutatavad väiksemad pumplad, septikud ning mahutid. Tooted valmivad ettevalmistatud pooltoodetest (moodulitest) tellimustööna vastavalt konkreetse objekti vajadustele.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 14, mis oli nelja töötaja võrra rohkem kui eelneval aastal.

Majanduskeskond, turg ja edasised tegevusplaanid

Tänu Euroopa Liidu toetustele ei ole üldine majanduslangus mõjutanud keskkonnatehnika valdkonna toodete müüki. Seetõttu on ettevõtte aruandeaasta müügitulu Eestis eelneva aastaga võrreldes jätkuvalt kasvanud. Samuti pole ette näha nõudluse langust lähiaastatel.

Majandustulemused

		2011	2010
■	Müügitulu (kr)	2 462 265	1 479 689
■	Puhaskasum (kr)	200 231	196 581
■	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (<i>käibevara/lühiajalised kohustused</i>), kordades	1,63	1,87
■	Võlakordaja (<i>kohustused kokku/koguvara</i>), kordades	0,56	0,42
■	ROE, omakapitali rentaablus (<i>puhaskasum/keskm. omakapital</i>), %	43,11%	66,04%
■	ROA, koguvara rentaablus (<i>puhaskasum/keskm. vara</i>), %	21,11%	30,54%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	518 036	9 999	2
Nõuded ja ettemaksed	278 341	397 919	
Varud	318 131	124 250	4
Kokku käibevara	1 114 508	532 168	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	100 332	147 870	5
Kokku põhivara	100 332	147 870	
Kokku varad	1 214 840	680 038	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	306 922	156 278	7
Eraldised	375 023	127 823	8
Kokku lühiajalised kohustused	681 945	284 101	
Kokku kohustused	681 945	284 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 852	196 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 231	196 581	
Kokku omakapital	532 895	395 937	
Kokku kohustused ja omakapital	1 214 840	680 038	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 462 265	1 479 689	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 088 336	-1 156 798	11
Brutokasum (-kahjum)	373 929	322 891	
Turustuskulud	-3 492	-9 224	
Üldhalduskulud	-155 486	-114 549	12
Muud äritulud	2 640	1 072	
Muud ärikulud	-1 342	-3 842	
Ärikasum (kahjum)	216 249	196 348	
Finantstulud ja -kulud	801	233	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	217 050	196 581	
Tulumaks	-16 819	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 231	196 581	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	216 249	196 348
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 538	45 711
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	47 538	45 710
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	120 836	-56 427
Varude muutus	-193 881	-54 623
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	397 844	-124 068
Kokku rahavood äritegevusest	588 586	6 940
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 802
Antud laenud	-1 900	-15 978
Antud laenude tagasimaksed	639	15 339
Laekunud intressid	804	234
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-457	-14 207
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-63 273	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 819	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 092	0
Kokku rahavood	508 037	-7 267
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 999	17 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	508 037	-7 267
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	518 036	9 999

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	196 544	199 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)			196 581	196 581
31.12.2010	2 556	256	393 125	395 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)			200 231	200 231
Makstud dividendid			-63 273	-63 273
31.12.2011	2 556	256	530 083	532 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Innovative Water Systems OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Innovative Water Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

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 Innovative Water Systems OÜ teostanud 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, kuni 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Rendid

Rendile võetud varade rendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad. Kuluna kajastamata maksed on kajastatud bilansikirjel Ettemaksud teenuste eest.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lühiajalise eraldisena on bilansis kajastatud eraldis müüdü toodangu garantiikohustuse rahuldamiseks. Garantii andmise nõue tuleneb seadustest. Garantieraldis on moodustatud summas, mis on ettevõtte tegevjuhtkonna hinnangul bilansipäeva seisuga tõenäoliselt vajalik eeldatavate kohustuste rahuldamiseks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 290	2 669
Arvelduskontod	516 746	7 330
Kokku raha	518 036	9 999

Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		26 772		6 559
Üksikisiku tulumaks		8 619		6 028
Erisoodustuse tulumaks		90		489
Sotsiaalmaks		15 660		10 919
Kohustuslik kogumispension		804		351
Töötuskindlustusmaksed		1 943		1 331
Intress		90		0
Ettemaksukonto jääk	36		8	
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	36	53 978	8	25 677

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	301 021	76 825
Lõpetamata toodang	0	43 312
Müügiks ostetud kaubad	0	4 000
Ettemaksud varude eest	17 110	113
Kokku varud	318 131	124 250

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	213 144	1 292	214 436
Akumuleeritud kulum	-34 146	-511	-34 657
Jääkmaksumus	178 998	781	179 779
Ostud ja parendused	0	13 802	13 802
Amortisatsioonikulu	-42 628	-3 083	-45 711
31.12.2010			
Soetusmaksumus	213 144	15 094	228 238
Akumuleeritud kulum	-76 774	-3 594	-80 368
Jääkmaksumus	136 370	11 500	147 870
Amortisatsioonikulu	-42 628	-4 910	-47 538
31.12.2011			
Soetusmaksumus	213 144	15 094	228 238
Akumuleeritud kulum	-119 402	-8 504	-127 906
Jääkmaksumus	93 742	6 590	100 332

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	61 998	43 964
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	15 698	3 284
1-5 aasta jooksul	0	4 379

Ettevõtte rendib kasutusrenditingimustel tootmis-, lao- ning kontoriruumid ning sõidukeid

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	224 298	104 408
Võlad töövõtjatele	23 154	25 453
Maksuvõlad	53 978	25 677
Muud võlad	5 492	740
Kokku võlad ja ettemaksed	306 922	156 278

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	31.12.2010	
Garantiieraldis	127 823	127 823	
Kokku eraldised	127 823	127 823	
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Garantiieraldis	127 823	247 200	375 023
Kokku eraldised	127 823	247 200	375 023

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	418 766	310 568
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	111 317	82 556
Kokku tingimuslikud kohustused	530 083	393 124

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 406 960	1 437 639
Läti	55 305	23 594
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 462 265	1 461 233
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Gruusia	0	18 456
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	18 456
Kokku müügitulu	2 462 265	1 479 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	2 458 265	1 479 689
Muu jaemüük	4 000	0
Kokku müügitulu	2 462 265	1 479 689

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 362 886	748 842
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 000	34 513
Energia	18 623	22 243
Elektrienergia	18 623	22 243
Transpordikulud	9 998	8 372
Üür ja rent	39 497	48 196
Tööjõukulud	239 484	155 223
Amortisatsioonikulu	42 628	42 628
Garantiikulud	249 987	0
Muud	121 233	96 781
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 088 336	1 156 798

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	3 335
Transpordikulud	37 226	4 656
Mitmesugused bürookulud	20 378	16 386
Lähetuskulud	13 810	4 979
Tööjõukulud	67 764	75 815
Amortisatsioonikulu	4 910	3 083
Muud	11 398	6 295
Kokku üldhalduskulud	155 486	114 549

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	228 844	173 751
Sotsiaalmaksud	78 404	59 358
Töötukassa palgatoetus	0	-2 072
Kokku tööjõukulud	307 248	231 037
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	10

Lisa 14 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	3 615	371	1 662

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	56 710	28 007

Aruande digitaalallkirjad

Innovative Water Systems OÜ (registrikood: 11386190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JORMA KAROLIN	Juhatuse liige	28.09.2012
MAREK SOMELAR	Juhatuse liige	30.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Innovative Water Systems OÜ osanikele

Olen auditeerinud Innovative Water Systems OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Juhtkonna kohustuseks on asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et audiitor on kooskõlas eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlust selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Innovative Water Systems OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 90

Pärnus, 24. oktoobril 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Innovative Water Systems OÜ (registrikood: 11386190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	24.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 231
Kokku	530 083
Jaotamine	
Dividendideks	103 961
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	426 122
Kokku	530 083

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 231
Kokku	530 083
Jaotamine	
Dividendideks	103 961
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	103 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	2458265	99.84%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Somelar	37810050254		28000 EEK
Jorma Karolin	37603270285	Maikellukese 3, Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289085
E-posti aadress	marek.somelar@iwsgroup.ee