

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2006

aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2006

ärinimi või sihtasutuse

nimi: OÜ AQUA CONSULT BALTIC

registrikood: 10150752

tänavatalu nimi,

maja ja korteri number: Jakobi 33-2

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postisihtnumber: 51006

telefon: 7441249

faks: 7441249

e-posti aadress: aquaconsult@aquaconsult.ee

veebilehe aadress: www.aquaconsult.ee

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Maksud.....	10
Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemaksud	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 8 Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Immateriaalne põhivara.....	12
Lisa 10 Kapitalirendi kohustused.....	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele ja tarnijatele	12
Lisa 12 Omakapital	13
Lisa 13 Müügitulu.....	13
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega.....	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud.....	13
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2006 aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine ja hooldamine, keskkonnatehnoloogiaalane nõustamine. Teenuseid osutati Eesti ettevõtetele ning riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele. Osaliselt osutati allhanketeenuseid ettevõtte Saksamaa Liitvabariigis asuva emafirma aqua consult Ingénieur GmbH kaudu.

Suurimateks 2006. aastal lõpetatud lepinguteks kanalisatsioonirajatiste projekteerimisel olid Pärnu linna purgimissõlme projekteerimine reoveepuhasti territooriumile ning Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi rahastatud Paide vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimise ja laiendamise projekteerimise hankes suuremate reoveepumplate ja purgimissõlme projekteerimine FIDIC ehitus-töövõtulepingu "punase" tingimuste järgi.

Tööstusliku reovee osas viidi läbi reostuskoormuse ja reostuse iseloomu määramisi erinevates toiduainetetööstustes, nagu AS Kalev Chocolate Factory, AS Rimi Food Eesti ja AS Linda Nektar. Eelkatsete baasil töötati välja reoveepuhasustehnoloogia koos projekteerimisega AS-is Linda Nektar ning AS-is Kalev Chocolate Factory. Komplitseeritud tööstusliku reovee süvauuringuid teostati AS-ile Viru Vesi ning AS-ile Kreenholm.

Veevarustuse osas teostati Paide vee- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimise hanke raames Paide kalibreeritud veevõrgu hüdrauliline mudel.

Jätkuvalt tegeles osaühing Karula hooldekodu, AS-i Werol Tehased ja Elva linna reoveepuhastite opereerimise ja tehnoloogilise nõustamisega.

Kuna aruandlusaasta lõpus sõlmiti mitmed suuremahulised projekteerimislepingud, on 2007. aastaks ette näha ettevõtte laienemist.

Keskmine töötajate arv 2006. aastal oli 6, töötasu maksti kokku 621 258 krooni. Juhatuse liikmetasusid ei ole 2006. a makstud, ühele juhatuse liikmele maksti preemiat 20 000 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. Lehekülgedel 4-14 toodud OÜ aqua consult baltic 2006. a raamatupidamise aastaaruanne on aruanne on õige ja täielik.
2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.
3. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
4. OÜ aqua consult baltic on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ aqua consult baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Juhatus kinnitab 2005. a majandusaasta aruande muudatused. Muudatuste põhjus on raamatupidamistarkvara seadistuste viga 2005. a majandusaasta aruande koostamisel.

Muudatused on sisse viidud järgmiselt:

1. Bilansi passiva kirjetel Võlad töövõtjatele (enne 139 857 korrigeeritud 135 094); Maksuvõlad (enne 34 598 korrigeeritud 35 406); Aruandeaasta kasum (enne 521 938 korrigeeritud 525 894) ja nendest tulenevalt Võlad ja ettemaksed kokku; Lühiajalised kohustused kokku; Kohustused kokku; Jaotamata kasum kokku; Omakapital kokku.
2. Lisades 4, 5 (Maksude ettemaksed ja tagasinõuded), 11 (Võlad töövõtjatele).
3. Lisasid 13 ja 15 on täiendatud 2005. aasta andmetega.
4. Kasumiaruandes Kaubad, materjal, teenused (enne -213 890 korrigeeritud -572 624); Mitmesugused tegevuskulud (enne -637 001 korrigeeritud -277 272), Palgakulud (enne -369 425 korrigeeritud -366 011), Sotsiaalmaksukulu (enne -112 291 korrigeeritud -112 744). Äri kasum (enne 374 774 korrigeeritud 378 253). Intressikulud (enne 0 korrigeeritud -56 555), Muud finantstulud ja -kulud (enne -45017 korrigeeritud 12 014), Finantstulud ja -kulud kokku (enne 147 165 korrigeeritud 147 641), Kasum enne tulumaksustamist (enne 521 939 korrigeeritud 525 894), Aruandeaasta puhaskasum (enne 521 939 korrigeeritud 525 894).
5. Rahavoogude aruande kirjetel Äri kasum; Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus, Muud finantstulud ja -kulud; Rahavood äritegevusest kokku; Rahavood kokku; Raha ja ekvivalentide muutus.
6. Omakapitali muutuste aruande kirjetel 2005. a aruandeperioodi puhaskasum (enne 521 939 korrigeeritud 525 894), Saldo 31.12.2005 Jaotamata kasum (enne 521 518 korrigeeritud 525 473), Kokku (enne 631 518 korrigeeritud 635 473).

Tartus, 31. mail 2007



Toomas Tenno
Juhatuse liige



Peter Hartwig
Juhatuse liige

Bilanss

		Korrigeeritud	
AKTIVA	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha	1	512 762	711 155
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2	118 000	1 888
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	3	534	
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4,5	28 242	3 394
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		2 000	2 360
Nõuded ja ettemaksud kokku		148 776	7 642
KÄIBEVARA KOKKU		661 538	718 797
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6		
<i>Sidusettevõtte osad</i>		149 905	259 252
Materiaalne põhivara	7,8		
<i>Masinad ja seadmed</i>		137 307	0
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		83 175	19 285
Immateriaalne põhivara	9		
<i>Muu immateriaalne põhivara</i>		46 770	3 495
PÕHIVARA KOKKU		417 157	282 032
AKTIVA KOKKU		1 078 695	1 000 829
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmistel perioodidel</i>	10	24 165	0
<i>Lühiajalised laenukohustused</i>		0	138 322
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>	11	32 565	56 534
<i>Võlad töövõtjatele</i>	11	185 567	135 094
<i>Maksuvõlad</i>	4	50 102	35 406
Võlad ja ettemaksed kokku		268 234	227 034
Lühiajalised kohustused kokku		292 399	365 356
Pikaajalised kohustused			
<i>Kapitalirendi kohustused</i>	10	19 182	0
Pikaajalised kohustused kokku		19 182	0
KOHUSTUSED KOKKU		311 581	365 356
OMAKAPITAL			
Omakapital nimiväärtuses	12	100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata tulemus		525 473	-421
Aruandeaasta kasum		131 641	525 894
Jaotamata kasum kokku		657 114	525 473
OMAKAPITAL KOKKU		767 114	635 473
PASSIVA KOKKU		1 078 695	1 000 829

Kasumiaruanne

			Korrigeeritud
	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	13,14	1 977 513	1 724 550
Muud äritulud		0	24 174
Äritulud kokku		1 977 513	1 748 724
Ärikulud			
Kaubad, materjal, teenused		-398 759	-572 624
Mitmesugused tegevuskulud		-389 850	-277 272
Tööjõukulud			
<i>Palgakulu</i>		-641 258	-366 011
<i>Sotsiaalmaksukulu</i>		-225 125	-112 744
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7,8,9	-48 236	-41 820
Muud ärikulud		-31 498	0
Ärikulud kokku		-1 734 726	-1 370 471
ÄRIKASUM		242 787	378 253
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtte			
aktsiatelt ja osadelt		-109 347	192 483
Muud finantstulud ja -kulud	15	948	12 014
Intressikulud		-2 483	-56 555
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-264	-301
Finantstulud ja -kulud kokku		-111 146	147 641
Kasum enne tulumaksustamist		131 641	525 894
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		131 641	525 894

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2006	Korrigeeritud 2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		242 787	378 253
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7,8,9	48 236	41 820
Muud erakorralised ärikulud		31 498	
Äritegevustega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-141 134	63 875
Äritegevustega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		41 201	205 553
Makstud intressid		-2 483	-56 555
Muud finantstulud- ja kulud	15	948	476
Kokku rahavood äritegevusest:		221 053	633 422
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	7,9	-280 860	-17 767
Antud laenud		0	-225 000
Antud laenude tagasimaksed		0	225 000
Saadud intressid	15		11 538
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-280 860	-6 229
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	101 703
Saadud laenude tagasimaksed		-138 322	-101 703
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-138 322	0
Rahavood kokku		-198 129	627 193
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		711 155	84 263
Raha ja ekvivalentide muutus		-198 129	627 193
Valuutakursside muutuste mõju		-264	-301
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		512 762	711 155

Omakapitali muutuste aruanne

			Korrigeeritud	Korrigeeritud
	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	100 000	10 000	-421	109 579
<i>Aruandeperioodi puhaskasum</i>			-359 905	
Saldo 31.12.2005	100 000	10 000	525 473	635 473
<i>Aruandeperioodi puhaskasum</i>			525 894	
Saldo 31.12.2006	100 000	10 000	657 114	767 114
<i>Aruandeperioodi puhaskasum</i>			131 641	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ aqua consult baltic 2006. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

C. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

D. Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroonist. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

E. Kapitalirent

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivarale. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

F. Tulude arvestus

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 1**Raha ja pangakontod**

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	5 052	1 076
Pangakonto	507 667	710 031
Valuutakonto	43	48
Raha ja pangakontod kokku	512 762	711 155

Lisa 2**Nõuded ostjate vastu**

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	118 000	1 888
Nõuded ostjate vastu kokku	118 000	1 888

Lisa 3**Muud nõuded**

	31.12.2006	31.12.2005
Majandusavansid aruandvatele isikutele	534	0
Muud nõuded kokku	534	0

Lisa 4**Maksud**

	31.12.2006		Korrigeeritud	
			31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	24 848			18 832
Käibemaksuviivised				133
Ettevõtte tulumaks	3 394		3 394	
Üksikisiku tulumaks		17 509		5 960
Sotsiaalmaks		30 447		9 571
Kohustuslik kogumispension		801		474
Töötuskindlustusmaks		748		436
Tulumaks erisoodustustelt		597		0
Maksud kokku	28 242	50 102	3 394	35 406

Lisa 5

Viitlaekumised ja ettemaksud

	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 242	3 394
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 000	2 360
Ettemaksud kokku	30 242	5 754

Lisa 6

Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtte osad	149 905	259 252
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
kokku	149 905	259 252

Lisa 7

Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus 31.12.2005	65 813
Soetamine	230 068
Mahakandmine (-)	-75 927
Soetusmaksumus 31.12.2006	219 954
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	46 528
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	40 719
Mahakantud põhivara kulum (-)	-44 428
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	42 819
Jääkmaksumus 31.12.2005	19 285
Jääkmaksumus 31.12.2006	177 135

Lisa 8

Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara

Vara liik: masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2006	43 347
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	43 347

Lisa 9

Immateriaalne põhivara

Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	13 983
Akumuleeritud kulum	-10 488
Jääkmaksumus	3 495
2006. a toimunud muutused	
Ostud ja parendused perioodi jooksul	50 792
Amortisatsioonikulu	-7 517
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	64 775
Akumuleeritud kulum	-18 005
Jääkmaksumus	46 770

Lisa 10

Kapitalirendi kohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendikohustused		
Tagasimaksed järgmise 12 kuu jooksul	24 165	0
Tagasimaksed järgmise 2 aasta jooksul	19 182	0
Kapitalirendikohustused kokku	43 347	0

Intressimäär 6,4%

Ettevõtte kapitalirendi kohustused on Eesti kroonides

Lisa 11

Võlad töövõtjatele ja tarnijatele

		Korrigeeritud
	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele		
Töötasud	129 317	75 310
Puhkusekohustus	43 444	59 784
Autokompensatsiooni võlgnevus	3 000	
Võlgnevus aruandvatele isikutele	9 806	0
Võlad töövõtjatele kokku	185 567	135 094
Võlad tarnijatele		
Tarnijatele tasumata arved	32 565	56 534
Võlad tarnijatele kokku	32 565	56 534

Lisa 12**Omakapital**

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	100 000	100 000

Lisa 13**Müügitulu**

	31.12.2006	31.12.2005
Veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine	1 303 881	1 286 766
Veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste haldamine	247 306	235 055
Uuringu- ja konsultatsiooniteenus	327 173	181 355
Muud teenused	99 153	21 374
Müügitulu kokku	1 977 513	1 724 550

Lisa 14**Tehingud seotud osapooltega**

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
aqua consult Ingenieur GmbH	90 486	550 155	123 603	0
aqua & waste services OÜ		64 000	20 564	28 320
Taheme Grupp OÜ	48 380	0	0	0
Toomas Tenno FIE	36 000	0	36 000	118
Taavo Tenno	110 000	0	0	0
Teenuste ost-müük kokku	284 866	614 155	180 167	28 438

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 15**Muud finantstulud ja -kulud**

	31.12.2006	31.12.2005
Intressitulud pangalt	848	476
Muud finantstulud	100	0
Saadud intressid	0	11 538
Muud finantstulud kokku	948	12 014

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

31. mai 2007. a osanike koosoleku otsusega kinnitatud OÜ aqua consult baltic 2006. aasta majandusaasta aruande allkirjastamine 31. mail 2007. aastal:



Toomas Tenno
Juhatuse liige



Peter Hartwig
Juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum	525 473
2006. aasta puhaskasum	131 641
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006	657 114

Juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Jaotamata kasum peale aruande kinnitamist 657 114 krooni.

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Isiku- või registrikood või sünnikuupäev	Osa omandamise kuupäev	Osa nimiväärtus
aqua consult Ingenieur GmbH	Mengendamm 16, D-30177 Hannover, Saksamaa Liitvabariik	HRB 2071	29.11.1996	50 000
Toomas Tenno	Jakobi 33, 51006 Tartu, Eesti Vabariik	34004282746	29.11.1996	25 000
Peter Hartwig	Twegten 16, Wedemark, Saksamaa Liitvabariik	29.04.1959	29.11.1996	25 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toomas Tenno (juhatuse liige)

Kinnitanud

22.06.2007