

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

āriniņi: Osaühing aqua consult baltic

registrikood: 10150752

tänava/talu nimi, Pikk 14
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postslhtnumber: 51013

telefon: +372 7441249

e-posti aadress: aquaconsult@aquaconsult.ee

veebilehe aadress: www.aquaconsult.ee

Theng

A handwritten signature in black ink, appearing to be "H". It consists of two large loops connected by a horizontal stroke across the middle. The top loop is slightly larger than the bottom one.

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	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11

Tegevusaruanne



Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2012 aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine, veemajanduslike uuringute teostamine ning keskkonnatehnoloogialane nõustamine. Teenuseid osutati Eesti ettevõtetele, riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele. Kuigi ettevõtte 2012 majandusaasta oli edukas, ei plaanita ettevõtte olulist lalenemist. Plaanitakse jätkata olme- ning tööstusreoveepuhastuse ja settekaatlate tehnoloogiate ja arendamise ja rakendamise.



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Kälbevara		
Raha	107 362	96 389
Nõuded ja ettemaksed	20 613	95 619
Kokku kälbevara	127 975	192 008
Põhivara		
Materiaalne põhivara	63 944	59 776
Kokku põhivara	63 944	59 776
Kokku varad	191 919	251 784
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	58 506	107 832
Kokku lühiajalised kohustused	58 506	107 832
Kokku kohustused	58 506	107 832
Omakapital		
Osakapital nlmiväärtuses	6 400	6 400
Kohustuslik reservkapital	640	640
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 912	106 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 461	30 279
Kokku omakapital	133 413	143 952
Kokku kohustused ja omakapital	191 919	251 784

Meen

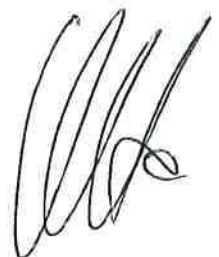
Tõnu

K

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	567 997	569 305
Muud ärtulud	34 523	71 974
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 145	-219 803
Milmesugused tegevuskulud	-96 533	-98 385
Tööjõukulud	-289 042	-273 880
Põhlvara kulum ja väärtuse langus	-31 374	-13 095
Muud ärikulud	-2 733	-602
Ärikasum (kahjum)	14 693	35 514
Finantstulud ja -kulud	84	81
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 777	35 595
Tulumaks	-5 316	-5 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 461	30 279



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 693	35 514
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 374	13 095
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-200	0
Kokku korrigeerimised	31 174	13 095
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	75 006	-18 363
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-49 326	76 895
Laekunud Intressid	89	85
Makstud Intressid	-5	-4
Kokku rahavood äritegevusest	71 631	107 222
Rahavood Investeeringustegevusest		
Tasutud materiaalse ja Immateriaalse põhivara soetamisel	-42 175	-38 731
Laekunud materiaalse ja Immateriaalse põhivara müügist	6 833	0
Kokku rahavood Investeeringustegevusest	-35 342	-38 731
Rahavood finantseeringustegevusest		
Makstud dividendid	-20 000	-20 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-5 316
Kokku rahavood finantseeringustegevusest	-25 316	-25 316
Kokku rahavood	10 973	43 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 389	53 214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 973	43 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 362	96 389

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 461	9 461
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2012	6 400	640	126 373	133 413



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine Informatsioon

OÜ aqua consult ballic 2012. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Materjalne ja immaterjalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üldjuhul alates 640 eurost. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osluhinnast, mittedagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seotud kuludest. Amortisatsioonil arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsioonil 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 perioodil(de) kohta. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale. Tuludeks ei ole ettemaksed klientidelt. Ettemaksed klientidelt kajastatakse bilansis kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	73	73
Arvelduskontod	107 289	96 316
Kokku raha	107 362	96 389



Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 043	19 704	
Üksikisiku tulumaks		8 326		9 024
Erihoodustuse tulumaks		66		40
Sotsiaalmaks		14 775		16 123
Kohustuslik kogumispension		900		745
Töötuskindlustusmaksed		1 717		2 054
Ettemaksukonto jääk	3 065		186	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 065	27 827	19 890	27 986

Maksuvõlg 27 827 on viitvõlgnevus.

Saldosels maksuametis 31.12.2012.a. maksukohustuse tähtpäeva järgi oli ettemaks 3065 eurot.

PT em



Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Transpordil- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
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
Ostud ja parendused	38 717	4 099	0	42 816	42 816
Amortisatsioonikulu	-29 420	-1 815	-715	-31 950	-31 950
Varasemate allahindluste tühistamised	428			428	428
Müügid	-7 126	0	0	-7 126	-7 126
31.12.2012					
Soetusmaksumus	92 993	8 929	449	102 371	102 371
Akumuleeritud kulum	-34 624	-3 445	-358	-38 427	-38 427
Jääkmaksumus	58 369	5 484	91	63 944	63 944

MÜÜDUD materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 417	
Transpordivahendid	5 417	
Kokku	5 417	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	9 754	12 549
Puhkusetasude kohustus	14 797	16 705
Kokku võlad töövõtjatele	24 551	29 254

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	457 497	383 955
Saksamaa	110 500	170 000
Läti	0	15 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	567 997	569 305
Kokku müügitulu	567 997	569 305
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	530 049	546 882
Kanaliseatsioon ja heitveekäsitlus	37 948	22 423
Kokku müügitulu	567 997	569 305

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	215 005	203 371
Sotsiaalmaksud	74 037	70 509
Kokku tööjõukulud	289 042	273 880
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	89	85
Intressikulud	-5	-4
Kokku finantstulud ja -kulud	84	81




Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 461
Kokku	126 373
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Juhatus teeb ettepaneku kasumit dividendidena mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	530049	93.32%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	37948	6.68%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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