

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Aquator

registrikood: 10008474

tänavatalu nimi, Peterburi tee 53b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6218500, +372 5018796

faks: +372 6218499

e-posti aadress: aquator@aquator.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Aquator OÜ põhitegevuseks on liht- ja massazivannide tootmine kaubamärgi AQUATOR all. Aquator OÜ tootmistsehh asub aadressil Peterburi tee 53, Tallinn ning müügisalong ja kontor asus aadressil Pärnu mnt 110, Tallinn Kasutatavad ruumid on Aquator OÜ poolt rendile võetud.

2015. aastaks seatud plaanide täitmine ja muud olulised sündmused :

Kaupade realiseerimine jäi 2015 aastal 2014 aasta tasemele.

Uued eksporditurud Saksamaa ja Asherbaidzaan olid oma 1 kuni 2 tehinguga juhuslikku laadi ja nendel juhtudel ei saa rääkida turule sisenemisest

Aquator OÜ jaoks olulisel Rootsi turul langes müügi maht Kokku langes käive 5,1 tuhat eurot. Aquator OÜ jäi kahjumisse, seetõttu, et proportsioonis käibe langusega 2014ndal aastal ei õnnestunud vähendada 2014 ja 2015 aastal tööjõu kulusid ja tegevuskulusid, nendest (eelkõige rendikulud).

Olulisemad majandusnäitajate suhtarvud 2015. a. 2014. a.

rentaablus (kasum/müük)	-0,03	-0,021
koguvara käive (müük/koguvara)	1,53	1,467
Koguvara tulukus (kasum/koguvara)	-0,046	-0,031
maksevõime (käibevara/lühiaj kohustused)	0,947	1,01
likviidsus (raha+nõuded / lühiajalised kohustused)	0,176	0,24

Plaanid 2016. aastaks

Hoida Eestis saavutatud turuosa ning arvestada turu üldist madalseisu.

Hoida Aquator OÜ struktuur vastavusse olemasoleva majandussituatsiooni ja eeldatavate tootmismahetudegaga. Seda eelkõige tööjõukulude ja tegevuskulude osakaalu vähendamisega üldises kulude struktuuris.

.

.

Keskmine töötajate arv oli 2014 aastal 14 ja töötajate töötasu oli 163 601 eurot, sealhulgas oli juhataja töötasu 18 420 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 437	19 371
Nõuded ja ettemaksed	53 131	50 651
Varud	257 077	270 856
Kokku käibevara	315 645	340 878
Põhivara		
Materiaalne põhivara	141 879	141 234
Kokku põhivara	141 879	141 234
Kokku varad	457 524	482 112
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	31 800
Võlad ja ettemaksed	333 332	304 885
Kokku lühiajalised kohustused	333 332	336 685
Kokku kohustused	333 332	336 685
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 615	157 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 235	-14 745
Kokku omakapital	124 192	145 427
Kokku kohustused ja omakapital	457 524	482 112

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	702 002	707 154
Muud äritulud	0	14 468
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	19 438	43 873
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-366 860	-381 774
Mitmesugused tegevuskulud	-134 001	-135 677
Tööjõukulud	-219 252	-241 078
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 793	-16 154
Muud ärikulud	-706	-1 289
Kokku ärikasum (-kahjum)	-18 172	-10 477
Intressikulud	-3 063	-4 268
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 235	-14 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 235	-14 745

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 172	-10 477	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 793	16 154	
Kokku korrigeerimised	18 793	16 154	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 480	35 535	
Varude muutus	13 779	14 393	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 447	14 558	
Makstud intressid	-3 063	-4 268	
Kokku rahavood äritegevusest	37 304	65 895	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 438	-43 873	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 438	-43 873	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-31 800	-15 433	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 800	-15 433	
Kokku rahavood	-13 934	6 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 371	12 782	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 934	6 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 437	19 371	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	157 360	160 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 745	-14 745
31.12.2014	2 556	256	142 615	145 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 235	-21 235
31.12.2015	2 556	256	121 380	124 192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ Aquator 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Majandusaasta algas 01.01.2015. ja lõppes 31. 12.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Aquator kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise sseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud äritegevuse osas kaudsel meetodil ning finantseerimise ja investeerimise osas otsemeetodil.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud on kirjendatud eurodes lähtudes tehingu päeva Euroopa Keskpangaesti Panga valuutakursist. Välisvaluutas fikseeritud tehingute puhul on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurss. Bilansipäeval ostjate poolt täitmata nõuded on ümberhinnatud bilansipäeva valuutakursiga. Välis valuutakursi muutusest tekkinud kahjum on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt summade tõenäolisusest laekuda. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kui nõuded tunnistatakse lootusetuteks, kantud need bilansist välja.

Varud

Lõpetamata toodang võetakse arvele materjalide soetushinnast lähtudes valmistoodangu hindamisel netorealiseerimismaksumusest lähtudes võetakse varud

arvele realiseerimishindadele rakendatavatest maksimaalsetest allahindluse määradest.

Ostetud materialide transpordikulu kantakse perioodi kuluks või lisatakse ostuhinnale.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus

või neto realiseerimismaksumus. Soetamismaksumus koosneb varude soetamise ja tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud üle 5000 krooni või üle 320 eurose soetusmaksumusega ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarselt lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

rakendatav kulumi määr arvestatakse igale põhivahendule eraldi ja nende määrad põhivara gruppide lõikes on järgmised :

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel

Ärikahjumina on näidatud netokahjum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees

Maksustamine

Ettevõtte tulumaksuna kajastatakse aruandeperioodil väljamakstud dividenditelt maksmisele kuuluvat dividende tulumaksu.

Töötasult arvestatud maksud on kajastatud tekkepõhiselt lähtudes faktilisest töötamise ajavahemikust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid aastaaruande koostamise perioodil, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruande lisades on avalikustatud bilansipäeva järgsed sündmused, mis oluliselt mõjutavad järgneva majandusaasta tulemusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 437	19 371

Seoses käibekapitali laenu lepingu lõpetamisega aruandeperioodil vabanes tagatishoius summas 12782 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 356	51 356
Ettemaksed	1 775	1 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 131	53 131
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 058	47 058
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 818	1 818
Ettemaksed	1 775	1 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 651	50 651

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	51 356	49 040
Kokku nõuded ostjate vastu	51 356	49 040

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	177 260	178 134
Valmistoodang	78 790	91 695
Ettemaksed varude eest	1 027	1 027
Kokku varud	257 077	270 856

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	151	1 818	
Üksikisiku tulumaks	6 020		5 167
Erisoodustuse tulumaks	82		193
Sotsiaalmaks	12 488		10 215
Kohustuslik kogumispension	595		433
Töötuskindlustusmaksed	921		692
Intress	160		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 417	1 818	16 700

maksud töötasult on arvestatud tekkepõhiselt arvestades töötamise perioodist, mille eest tasu on arvestatud.

Lisaks väljamaksete 2015 deklaratsioonidele on arvestatud maksuvõla hulka 2015 aasta eest, kuid 2016 aastal välja makstud töötasudelt summas 17 438 eurot arvestatud maksud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	308 075	30 415	338 490
Akumuleeritud kulum	-195 404	-29 571	-224 975
Jääkmaksumus	112 671	844	113 515
Ostud ja parendused	43 873		43 873
Amortisatsioonikulu	-15 904	-250	-16 154
31.12.2014			
Soetusmaksumus	314 311	9 590	323 901
Akumuleeritud kulum	-173 671	-8 996	-182 667
Jääkmaksumus	140 640	594	141 234
Ostud ja parendused	19 438		19 438
Amortisatsioonikulu	-18 543	-250	-18 793
31.12.2015			
Soetusmaksumus	333 749	9 590	343 339
Akumuleeritud kulum	-192 214	-9 246	-201 460
Jääkmaksumus	141 535	344	141 879

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB käibekrediit	31 800	31 800		
Lühiajalised laenud kokku	31 800	31 800		
Laenukohustused kokku	31 800	31 800		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad		12 782

Kokku		12 782
--------------	--	---------------

Aquator OÜ lõpetas märtsis 2015 käibekrediidi lepingu, kuna laenulemiist 40% oli tagatud laenaja enda deposiidiga SEB pangas.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	224 479	224 479
Võlad töövõtjatele	19 096	19 096
Maksuvõlad	20 417	20 417
Muud võlad	69 340	69 340
Dividendivõlad	25 565	25 565
Muud viitvõlad	43 775	43 775
Kokku võlad ja ettemaksed	333 332	333 332
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	196 254	196 254
Võlad töövõtjatele	14 018	14 018
Maksuvõlad	16 700	16 700
Muud võlad	54 334	54 334
Dividendivõlad	25 565	25 565
Muud viitvõlad	28 769	28 769
Saadud ettemaksed	23 579	23 579
Kokku võlad ja ettemaksed	304 885	304 885

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	224 479	196 254
Kokku võlad tarnijatele	224 479	196 254

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	14 203	11 809
Puhkusetasude kohustus	4 893	2 209
Kokku võlad töövõtjatele	19 096	14 018

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015
Tingimuslikud kohustused	
Incap Electronic Estonia OÜ nõue	
Tingimuslikud varad	
Elektroonika komponendid InCap El. OÜ Tehases	

Vaie Incap Electronic Estonia OÜ-ga lõppes aprillis 2014 kohtuliku kokkuleppega, mille kohaselt Incap Electronic Estonia OÜ ostab puuduvad komponendid toodab lattu jäänud komponentidest optimaalse koguse tooteid uue kokkulepitud hinna alusel 2014 ja 2015 aasta jooksul. Perioodi lõpufaasis Incap Electronics peatas septembris 2015 viimased 2 tarne mis moodustasid 13% kogu kohustusest. Bilansipäeva seisuga oli nimetatud kohustusest täitmata veel üks tarne, mis toimus jaanuaris 2016.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 944	230 370
Leedu	24 947	27 484
Läti	1 694	8 325
Rootsi	292 201	262 835
Soome	0	4 005
Tšehhi	0	1 669
Saksamaa	16 188	0
Malta	34 847	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	603 821	534 688
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	7 673	5 333
Venemaa	64 441	164 521
Norra	159	2 612
Aserbaidžaan	25 908	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	98 181	172 466
Kokku müügitulu	702 002	707 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastvannide müük (22231)	671 721	679 569
Disaini ja vormide valmistamise teenus (74101)	7 207	299
Ostetud materjalide edasimüük (47522)	15 432	18 103
Vannide paigaldus ja remont (43222)	7 642	9 183
Kokku müügitulu	702 002	707 154

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest		14 468
Kokku muud äritulud		14 468

2015 aastal muud äritulud puudusid

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	163 601	179 911
Sotsiaalmaksud	53 986	59 370
haigusleht	515	420
Töötuskindlustusmaksed	1 150	1 377
Kokku tööjõukulud	219 252	241 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-581
Trahvid, viivised ja hüvitised	-696	-695
Muud	-10	-13
Kokku muud ärikulud	-706	-1 289

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 834	54 334

2015	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 500		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		18 420	18 420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.07.2016

Osaühing Aquator (registrikood: 10008474) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLI POGGA	Juhatuse liige	22.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 235
Kokku	121 380
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 380
Kokku	121 380

Kahjum katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 235
Kokku	121 380

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastist sanitaarseadmete tootmine (vannid, kraanikausid jne)	22231	671721	95.69%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	15432	2.20%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	7642	1.09%	Ei
Disainerite tegevus	74101	7207	1.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villi Pogga	36207240302	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6218500
Faks	+372 6218499
Mobiiltelefon	+372 5018796
E-posti aadress	aquator@aquator.ee