

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing aqua consult baltic

registrikood: 10150752

tänava/talu nimi, Pikk 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7441249

e-posti aadress: aquaconsult@aquaconsult.ee

veebilehe aadress: www.aquaconsult.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2016. aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine, veemajanduslike uuringute teostamine ning reoveepuhastuse tehnoloogia-alane nõustamine. Teenuseid osutati Eesti ja Euroopa Liidu ettevõtetele, riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	285 227	319 489
Nõuded ja ettemaksed	97 266	55 910
Kokku käibevarad	382 493	375 399
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	13 876	4 548
Kokku põhivarad	13 876	4 548
Kokku varad	396 369	379 947
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	109 971	64 625
Eraldised	102 000	152 664
Kokku lühiajalised kohustised	211 971	217 289
Kokku kohustised	211 971	217 289
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400
Kohustuslik reservkapital	640	640
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 618	139 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 740	16 589
Kokku omakapital	184 398	162 658
Kokku kohustised ja omakapital	396 369	379 947

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	554 457	432 116
Muud äritulud	50 989	10 742
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 134	-87 460
Mitmesugused tegevuskulud	-108 206	-66 710
Tööjõukulud	-311 365	-249 145
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 745	-19 279
Muud ärikulud	-1 311	-1 210
Ärikasum (kahjum)	21 685	19 054
Muud finantstulud ja -kulud	55	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 740	19 089
Tulumaks	0	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 740	16 589

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ aqua consult baltic 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üldjuhul alates 640 eurost. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seotud kuludest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit, amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast 20%-40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

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 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	95 651	53 409
Kokku nõuded ostjate vastu	95 651	53 409

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 612		7 887
Üksikisiku tulumaks		11 847		5 231
Erisoodustuse tulumaks		79		63
Sotsiaalmaks		21 499		9 834
Kohustuslik kogumispension		1 405		651
Töötuskindlustusmaksed		1 573		709
Ettemaksukonto jääk	1 546		2 501	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 546	44 015	2 501	24 375

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	121 954	7 391	0	129 345	129 345
Akumuleeritud kulum	-101 991	-3 527	0	-105 518	-105 518
Jääkmaksumus	19 963	3 864	0	23 827	23 827
Amortisatsioonikulu	-17 302	-1 977		-19 279	-19 279
31.12.2015					
Soetusmaksumus	50 294	7 391	0	57 685	57 685
Akumuleeritud kulum	-47 633	-5 504	0	-53 137	-53 137
Jääkmaksumus	2 661	1 887	0	4 548	4 548
Ostud ja parendused	13 000	4 073		17 073	17 073
Amortisatsioonikulu	-5 261	-2 195		-7 456	-7 456
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-289			-289	-289
31.12.2016					
Soetusmaksumus	43 452	7 365		50 817	50 817
Akumuleeritud kulum	-33 341	-3 600		-36 941	-36 941
Jääkmaksumus	10 111	3 765		13 876	13 876

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	35 962	13 690

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	15 483	12 370
Puhkusetasude kohustis	14 283	13 086
Kokku võlad töövõtjatele	29 766	25 456

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	510 343	372 661
Saksamaa	44 114	57 519
Prantsusmaa	0	1 936
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	554 457	432 116
Kokku müügitulu	554 457	432 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	470 332	372 525
Kanaliseatsioon ja heitveekäsitlus	82 594	58 462
Koolitus	1 531	1 129
Kokku müügitulu	554 457	432 116

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	233 596	186 941
Sotsiaalmaksud	77 769	62 204
Kokku tööjõukulud	311 365	249 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Sidusettevõtjad	12 714

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	31 160	22 614

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	35 603	33 589

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO TENNO	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 740
Kokku	177 358

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	470332	84.83%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	82594	14.90%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1531	0.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tenno	34004282746	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1600 EUR (Lihtomand)
aqua consult GmbH		Saksamaa	3200 EUR (Lihtomand)
Peter Hartwig	29.04.1959		1600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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