

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Aquator

registrikood: 10008474

tänavatänu 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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 asusid kuni 15 veebruarini 2016 aadressil Pärnu mnt 110, Tallinn. Aquator OÜ lõpetas müügisalongi kasutamise, kuna antud asukoha külastatavus langes järsult peale Pärnu maantee trammiliini remondi algust ja peale remondi lõppu külastatavus ei taastunud. Samuti tõstis rendileandja rendi hindu iga aastaselt 10-15% võrra

2016. aastaks seatud plaanide täitmine ja muud olulised sündmused :

Kaupade realiseerimine jäi 2016 aastal 2015 aasta tasemest 22 % allapoole..
Peale Eesti, Rootsi ja Leedu on teistel turgudel tegemist juhuslikku laadi tehingutega.
Eesti turg oli Aquator OÜ jaoks stabiilne võrreldes möödunud aastaga
Rootsi turu koostööpartneri käibe langus 30 % võrra on põhiline põhjus selles, et 2015 aasta müügi mahtu ei suudetud korrata.

Olulisemad majandusnäitajate suhtarvud	2016. a. /	2015. a.
rentaablus (kasum/müük)	-0,02	-0,03
koguvara käive (müük/koguvara)	1,27	1,53
Koguvara tulukus (kasum/koguvara)	-0,243	-0,046
maksevõime (käibev./lühiaj kohustused)	0,93	0,947
likviidsus (raha+nõuded / lühia kohustused)	0,17	0,176

Plaanid 2017. Aastaks

Hoida Eestis saavutatud turuosa ning arvestada turu üldist madalseisu.
Hoida Aquator OÜ struktuur vastavusse olemasoleva majandussituatsiooni ja eeldatavate Müügi mahtudegaga.

Keskmine töötajate arv oli 2016 aastal 10 ja töötajate töötasu oli 125 248 eurot, sealhulgas oli juhataja töötasu 9 028 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 015	5 437	2
Nõuded ja ettemaksed	50 064	53 131	3;4
Varud	243 731	257 077	5
Kokku käibevarad	297 810	315 645	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	134 405	141 879	6
Kokku põhivarad	134 405	141 879	
Kokku varad	432 215	457 524	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	318 973	333 332	7-10
Kokku lühiajalised kohustised	318 973	333 332	
Kokku kohustised	318 973	333 332	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 380	142 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 950	-21 235	
Kokku omakapital	113 242	124 192	
Kokku kohustised ja omakapital	432 215	457 524	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	549 527	702 002	11
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	13 520	19 438	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-282 567	-366 860	
Mitmesugused tegevuskulud	-98 926	-134 001	
Tööjõukulud	-167 499	-219 252	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 994	-18 793	
Muud ärikulud	-1 854	-706	13
Ärikasum (kahjum)	-8 793	-18 172	
Intressikulud	-2 157	-3 063	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 950	-21 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 950	-21 235	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 793	-18 172
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	20 994	18 793
Kokku korrigeerimised	20 994	18 793
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 067	-2 480
Varude muutus	13 346	13 779
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14 359	28 447
Makstud intressid	-2 157	-3 063
Kokku rahavood äritegevusest	12 098	37 304
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-13 520	-19 438
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 520	-19 438
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-31 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-31 800
Kokku rahavood	-1 422	-13 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 437	19 371
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 422	-13 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 015	5 437

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 950	-10 950
31.12.2016	2 556	256	110 430	113 242

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 -kohustised

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, milleta varud ei oleks praeguses olukorras.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 :

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4 kuni 8 a.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel

Ärikahjuumina 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 ilmnesid 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 015	5 437

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 289	48 289
Ettemaksed	1 775	1 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 064	50 064
	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	48 289	51 356
Kokku nõuded ostjate vastu	48 289	51 356

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	161 344	177 260
Valmistoodang	81 360	78 790
Ettemaksed varude eest	1 027	1 027
Kokku varud	243 731	257 077

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	30 352	283 959	314 311	9 590	323 901
Akumuleeritud kulum	-30 352	-143 319	-173 671	-8 996	-182 667
Jääkmaksumus	0	140 640	140 640	594	141 234
Ostud ja parendused		19 438	19 438		19 438
Amortisatsioonikulu		-18 543	-18 543	-250	-18 793
31.12.2015					
Soetusmaksumus	30 352	303 397	333 749	9 590	343 339
Akumuleeritud kulum	-30 352	-161 862	-192 214	-9 246	-201 460
Jääkmaksumus	0	141 535	141 535	344	141 879
Ostud ja parendused		13 520	13 520		13 520
Amortisatsioonikulu		-20 770	-20 770	-224	-20 994
31.12.2016					
Soetusmaksumus	30 352	304 000	334 352	1 966	336 318
Akumuleeritud kulum	-30 352	-169 715	-200 067	-1 846	-201 913
Jääkmaksumus	0	134 285	134 285	120	134 405

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 177	151
Üksikisiku tulumaks		3 460	6 020
Erisoodustuse tulumaks		162	82
Sotsiaalmaks		7 238	12 488
Kohustuslik kogumispension		335	595
Töötuskindlustusmaksed		441	921
Intress			160
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		14 813	20 417

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

Lisaks väljamaksetele 2016 a detsembri deklaratsiooni TSDle on arvestatud maksuvõla hulka 2016 aasta detsembri töötasult, mis maksti välja 2017 aasta jaanuaris, arvestatud maksud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	232 530	232 530
Võlad töövõtjatele	11 295	11 295
Maksuvõlad	14 813	14 813
Muud võlad	60 335	60 335
Dividendivõlad	25 565	25 565
Muud viitvõlad	34 770	34 770
Kokku võlad ja ettemaksed	318 973	318 973
	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	232 530	224 479
Kokku võlad tarnijatele	232 530	224 479

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	7 680	14 203
Puhkusetasude kohustis	3 615	4 893
Kokku võlad töövõtjatele	11 295	19 096

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 597	233 944
Leedu	21 993	24 947
Läti	9 970	1 694
Rootsi	218 971	292 201
Poola	11 299	0
Soome	6 732	0
Saksamaa	6 465	16 188
Malta	0	34 847
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	522 027	603 821
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	2 455	7 673
Venemaa	24 592	64 441
Norra	453	159
Aserbaidžaan	0	25 908
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	27 500	98 181
Kokku müügitulu	549 527	702 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastvannide müük (22231)	519 975	671 721
Disaini ja vormide valmistamise teenus (74101)	2 604	7 207
Ostetud materjalide edasimüük (47522)	21 038	15 432
Vannide paigaldus ja remont (43222)	5 910	7 642
Kokku müügitulu	549 527	702 002

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	125 248	163 601
Sotsiaalmaksud	41 332	53 986
haigusleht	0	515
Töötuskindlustusmaksed	919	1 150
Kokku tööjõukulud	167 499	219 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	14

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 854	-696
Muud	0	-10
Kokku muud ärikulud	-1 854	-706

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 335	67 834

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 028	18 420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2017

Osaühing Aquator (registrikood: 10008474) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLI POGGA	Juhatuse liige	13.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 950
Kokku	110 430

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 950
Kokku	110 430

2016. aasta kahjum 10950.- eurot katta eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastist sanitaarseadmete tootmine (vannid, kraanikausid jne)	22231	519975	94.62%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	21038	3.83%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	5910	1.08%	Ei
Disainerite tegevus	74101	2604	0.47%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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