

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ EQUA

registrikood: 10255600

tänava/talu nimi, Lembitu tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50406

telefon: +372 5651040, +372 7384444

faks: +372 7409331

e-posti aadress: janno@equa.ee

veebilehe aadress: www.equa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

EQUA

Meid inspireerivad
hästi töötavad tooted ja nende loomise protsess.
EQUA missiooniks
on luua paremaid, funktsionaalsemaid ja ergonoomilisemaid
töövahendeid meditsiinitöötajatele.

1. Firmast

EQUA on asutatud 1995 aastal vendade, Tanel ja Janno Joosti, poolt. Kahe töötajaga väike-ettevõttest on tänaseks arenenud Eesti üks suurimaid meditsiinitehnika ja -mööbli valmistajaid. Firma toodangust/teenusest läheb pea pool ekspordiks, põhiliselt Saksamaale, Inglismaale, Soome ja Rootsi, Prantsusmaale, aga ka Austraaliasse ja Aafrikasse. Enamjaolt on tegemist kas allhanketeenusega või siis kliendi brändiga valmistoodetega. EQUA brändiga toodete ekspordi osakaal on ca. 10-20%. Tootmine asub Tartus 2100 m² suurustes tootmisruumides. Firmal on kokku 28 töötajat

2. Tooted

EQUA peamised tooted on:

- *Füsioteraapiavahendid* – elektrilised ja kaasaskantavad massaažilauad, füsioteraapialauad, massaažiõlid, jms
- Meditsiinitehnika ja –tooted - patsienditõstukid, voodikapid, pesemisraamid, läbivaatuslauad, vahesirmid, ergonoomilised sadultoolid, instrumentidelauad, Softtemp kraadiklaasikatted, jms.
- Inva- ja rehabilitatsioonivahendid – invatualeti käsipuud, käimisabivahendid, pedaalrenažöörid, jms
- Veterinaariatooted – operatsioonilauad, läbivaatuslauad, instrumentide lauad.

3. Teenused

EQUA peamisteks teenusteks on:

- metallitööde allhanke pakkumine nii kohalikele kui ka välismaa partnerfirmadele
- Kliendi brändiga toodete valmistamine
- polsterdustööde teenuse pakkumine nii kohalikele kui ka välismaa partnerfirmadele

Ülalnimetatud tootmisteenuseid pakutakse nii toote detailide valmistamise kui ka kliendi kaubamärgiga valmistoodete valmistamise tasandil, alates lihtsatest komponentidest kuni keerukate CE märgistatud toodeteni välja.

4. Tootmine

EQUA on kasutada 2100 m² tootmisruume Tartus. Tootmistehnoloogia valik on väga lai alates manuaalpinkidest kuni CNC-tööpinkideni välja, lisainfot: <http://equa.ee/metall/et/>

5. EQUA strateegilised tegevussuunad

Firma jaoks olulisimateks tegevusteks on allpool toodud tähtsuse järjekorras järgmised valdkonnad:

- 1) omatoodangu arendus, turundus ja tootmine,
- 2) allhanketööd nii ekspordi kui ka kohalikule turule.

Strateegiliselt oluliseimaks suunaks on omatoodete arendus ja turundus/eksport viies omatoodete osakaalu müügikäibes vähemalt 40 %ni.

EQUA on pikaajaline kogemus nii tavaterase kui ka roostevaba terase töötlemisel, samuti polsterdus- ja komplekteerimistööde tegemisel. Nendel tehnoloogiatel tugineb ettevõtte tootmisvõimekus ning nende võimekuste kombineerimisel on olnud võimalik välja töötada ja valmistada laia valikut meditsiinitooteid.

EQUA konkurentsieelis rajaneb kompetentsetel lojaalsetel töötajatel ning aastatepikkusel kogemusel meditsiinisektori turul. EQUA kui tootmisettevõtte tulevik seisneb pidevas kompetentsi kasvatamises nii tootmise, tootearenduse kui ka klienditeenenduse vallas. Sujuv kommunikatsioon ja kliendile edastatava informatsiooni täpsus (tarneaegade, hinna jms kohta) peab tulevikus veelgi olulisemalt fookuses olema.

EQUA tootmisteenused peavad väärtusahelas liikuma ülespoole, omandades uusi materjalide töötlemisviise ja keerukusastmeid ning delegeerides välja odavamad ja lihtsamad tööd, säilitades samas kontrolli kogu tegevuse üle.

Eesmärgiks on, et kuni 80% kliendibaasist oleks kaetud pikaajaliste klientidega, suuremate klientide teenendamiseks tuleb kasutada kliendihaldurit. Ühegi kliendi osakaal kogukäibest ei tohiks ületada 20%.

6. Ettevõtte strateegiast tulenevad arendustegevused

EQUA on analüüsinud oma võimekusi ja kitsaskohti, mis pidurdavad firma ambitsioonikat kasvu. Läbitud on süvadiagnostika strateegia valdkonnas.

Ettevõttes arendamist vajavateks valdkondadeks on:

- **Ruumikitsikus** – ettevõttel on pidev ruumipuudus tootmises. Seetõttu on lisaks 1000 m² enda ruumidele renditud juurde ca. 1100 m² ladustamise ja tootmise ruume, mis asuvad põhitootmisruumidest eemal. See halvab osakondade vahelist kommunikatsiooni ja tekitab lisakulusid logistikas ja kommunikatsioonis.
- **Toodete madalad hinnad ekspordis** – enamjaolt proovitakse turunduses pigem “müüa hinda”, kui toodet või brändi.
- **Toodete disain** – ekspordi suutlikkuse tõstmiseks oleks vaja mitmete toodete disaini kaasajastamist.
- **Ekspordi klientide teenendus** – edasimüüjate või agentide võrgustiku loomine/arendamine erinevatel välisturgudel, ekspordi klientide teenendajate kompetentside arendamine.
- **Tootmistehnoloogia** – firma tootmistehnoloogia on mõnes osas ajale jalgu jäänud ja vajaks uuendamist (nt. Softtemp tootmine, polsterduse osakonna väljalõikus).
- Ettevõtte juhtimisinfo parem kättesaadavus juurutades IT lahendusi (nt ERP)
- **EQUA brändi** vähene tuntus välisturgudel.
-

Pideva tootearenduse ja tootedisaini kaudu saavutatakse klientide poolt eelistatud kasutajasõbralik ja esteetiliselt nauditav toode

Tootearendus

Uued tooted:

- **On-site tool**
- **Rasedate massaažilaud**
- **Kokkupandav ja/või elektriline massaažilaud**
- **Veterinaaria (Softtemp)**
- **Veterinaaria (ideetasand)** – ergonomiline operatsioonilaud ja hambaravi protseduuri lisalaud.

Edasiarendused

- **massaažilaudade ja füsioteraapiaalade disaini ja konstruktsioonide parendamine.** (ekspordi suurendamine, käibekasv 10% aastas)
- **Softtemp toote arendus** (turvaline pakend, patsiendisõbralik disain)

7. EQUA strateegilised eesmärgid ja mõõdikud

Aastaks 2022 oleme endale püstitanud järgmised strateegilised eesmärgid:

1. **Tootearendus** – omatoodete osakaal ettevõtte kogukäibest **40%** või **1000000** eurot aastas.
2. **Eskpordimahtude ja -võimekuse suurendamine 50%-ni** kogukäibest.
3. **Tootmistehnoloogia arendamine ja efektiivsuse suurendamine** – lisandväärtuse (käive/töötajate arv) tõstmine **75 000 euron**i töötaja kohta aastas.
4. **Müügikäibe kasv 2,4 miljoni euron**i aastas

Plaani elluviimiseks ja arendustegevuse võimekuse tõstmiseks oleks lisaks ettevõtte arendusjuhile vajalik mitmete teiste töötajate rakendamine arendustööle ja seda proportsionaalselt vastavalt toote- või protsessiarenduse iseloomule ja vajadusele.

Lisaks tuleks värvata firmasse müügiassistent, mis võimaldaks ettevõtte juhtidel suuremat keskendumist arendustööga seotud ülesannetele.

Arendustegevuse meeskonda kuuluksid ettevõtte juhataja, tegevdirektor, arendusjuht ja kõikide osakondade juhid. Lisaks osaleksid tootearendusprotsessides ka tootmise meister ning vastavalt vajadusele ka oskustöötajad tootmisest ja müügiassistent sõltuvalt tootest või arenduse iseloomust.

Toodetearendus on tihti tootmise rutiini häiriv tegevus, mis raskendab seeriatootmise tähtaegade täitmist ja keskendumist. Samas on see tegevus ülimalt oluline ja vältimatu ettevõtte tuleviku silmas pidades. Arendustegevusest peab ettevõttes saama kõikidele töötajatele üheselt mõistetav prioriteet.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu	1426947	1483467
Tulu kasv (%)	-3,81%	20,25%
Brutokasumi määr (%)	23,50%	17,55%
Puhaskasum (EUR)	21153	23903
Kasumi kasv (%)	-11,50%	1023,79%
Puhasrentaablus (%)	1,48%	1,61%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,91	2,7
ROA	3,07%	3,89%
ROE	4,48%	5,30%

Personal

EQUA OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 28. 2017 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 393767 EURi, kasv 2016. aastaga võrreldes 7,0%. Ettevõtte juhtide tööjõukulud moodustasid majandusaastal 48816 EURi, mis on 16,6% rohkem, kui eelmisel aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 475	135 052	2
Nõuded ja ettemaksed	119 873	145 224	3
Varud	230 836	160 000	4
Kokku käibevarad	412 184	440 276	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	275 985	173 728	6
Kokku põhivarad	275 985	173 728	
Kokku varad	688 169	614 004	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	94 896	65 740	7
Võlad ja ettemaksed	111 303	74 122	5,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustised	206 199	139 862	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 833	23 158	7
Kokku pikaajalised kohustised	9 833	23 158	
Kokku kohustised	216 032	163 020	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 228	424 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 153	23 903	
Kokku omakapital	472 137	450 984	
Kokku kohustised ja omakapital	688 169	614 004	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 426 947	1 483 467	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 091 615	-1 223 190	15
Brutokasum (-kahjum)	335 332	260 277	
Turustuskulud	-173 105	-128 797	16
Üldhalduskulud	-119 870	-105 129	17
Muud ärikulud	-16 618	0	
Ärikasum (kahjum)	25 739	26 351	
Intressikulud	-3 731	-2 526	
Muud finantstulud ja -kulud	-855	78	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 153	23 903	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 153	23 903	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EQUA OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

EQUA OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid:

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

hooned 2%;

büroo sisustus 10%;

masinad, seadmed 20%;

arvutustehnika 35%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. EQUA OÜ on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;

- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;

- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või

millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2013 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt[, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed, omaniku ja nendega seotud lähikondlased ja ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	60 932	135 035
Kassa	543	17
Kokku raha	61 475	135 052

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108 790	108 790
Ostjatelt laekumata arved	108 790	108 790
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 511	8 511
Ettemaksed	2 572	2 572
Tulevaste perioodide kulud	2 572	2 572
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 873	119 873
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	142 215	142 215
Ostjatelt laekumata arved	142 215	142 215
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	259	259
Ettemaksed	2 750	2 750
Tulevaste perioodide kulud	2 750	2 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	145 224	145 224

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	37 988	37 985
Tooraine ja materjal	37 988	37 985
Lõpetamata toodang	114 088	69 781
Lõpetamata toodang	114 088	69 781
Valmistoodang	78 760	52 234
Valmistoodang	78 760	52 234
Kokku varud	230 836	160 000

Kord kvartalis teeme varude inventuuri ja korrigeerime jääke.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 086	0	0	6 034
Üksikisiku tulumaks	0	4 611	0	4 212
Sotsiaalmaks	0	8 914	0	7 893
Kohustuslik kogumispension	0	476	0	409
Töötuskindlustusmaksed	0	697	0	623
Ettemaksukonto jääk	7 425		259	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 511	14 698	259	19 171

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015											
Soetusmaksumus	9 127	80 476	101 850	0	321 006	422 856	15 584	0	17 790	17 790	545 833
Akumuleeritud kulum	0	-23 237	-58 323	0	-313 245	-371 568	-10 443	0	0		-405 248
Jääkmaksumus	9 127	57 239	43 527	0	7 761	51 288	5 141	0	17 790	17 790	140 585
Ostud ja parendused			44 209	0	19 095	63 304	4 588	0	0		67 892
Muud ostud ja parendused			44 209	0	19 095	63 304	4 588	0	0		67 892
Amortisatsioonikulu	0	-1 610	-15 067	0	-15 304	-30 371	-2 768	0	0		-34 749
31.12.2016											
Soetusmaksumus	9 127	80 476	141 184	0	199 107	340 291	15 161	0	17 790	17 790	462 845
Akumuleeritud kulum	0	-24 847	-68 515	0	-187 555	-256 070	-8 200	0	0		-289 117
Jääkmaksumus	9 127	55 629	72 669	0	11 552	84 221	6 961	0	17 790	17 790	173 728
Ostud ja parendused			0	0	31 380	31 380	18 252		100 810	100 810	150 442
Muud ostud ja parendused			0	0	31 380	31 380	18 252		100 810	100 810	150 442
Amortisatsioonikulu	0	-1 610	-21 144		-3 620	-24 764	-5 211		0		-31 585
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-16 600			-16 600					-16 600
31.12.2017											
Soetusmaksumus	9 127	80 476	53 047	0	228 570	281 617	25 849	0	118 600	118 600	515 669
Akumuleeritud kulum	0	-26 457	-18 122	0	-189 258	-207 380	-5 847	0	0		-239 684
Jääkmaksumus	9 127	54 019	34 925	0	39 312	74 237	20 002	0	118 600	118 600	275 985

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Jumper4	8 930	6 278	2 652	EURIBOR 3kuud-0,328%+1,9%	EUR	15.05.2019
A6	14 228	7 047	7 181	EURIBOR 3kuud-0,329%+1,85%	EUR	15.12.2019
Kapitalirendikohustised kokku	23 158	13 325	9 833			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
A6	10 342	10 342		EURIBOR 3kuud-0,238%+1,9%	EUR	15.11.2017
Berlingo	1 015	1 015		EURIBOR 3kuud-0,327%+1,9%	EUR	15.04.2017
Jumper4	15 089	6 159	8 930	EURIBOR 3kuud-0,328%+1,9%	EUR	15.05.2019
A6	21 150	6 922	14 228	EURIBOR 3kuud-0,329%+1,85%	EUR	15.12.2019
Kapitalirendikohustised kokku	47 596	24 438	23 158			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	31 822	67 097
Kokku	31 822	67 097

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	9 005	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	9 003	0
1-5 aasta jooksul	13 446	0

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	81 571	81 571		
Lühiajalised laenud kokku	81 571	81 571		
Kapitalirendikohustised kokku	23 158	13 325	9 833	
Laenukohustised kokku	104 729	94 896	9 833	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	41 302	41 302		
Lühiajalised laenud kokku	41 302	41 302		
Kapitalirendikohustised kokku	47 596	24 438	23 158	
Laenukohustised kokku	88 898	65 740	23 158	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	9 127	9 127
Ehitised	54 023	55 633
Kokku	63 150	64 760

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	84 892	44 082
Kokku võlad tarnijatele	84 892	44 082

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusereserv	11 713	10 869
Kokku võlad töövõtjatele	11 713	10 869

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressivõlad	5	5
Maksuameti intress	5	5
Kokku muud võlad	5	5

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaks	93 962	89 646
Netodividendid	375 848	358 582
Kokku tingimuslikud kohustised	469 810	448 228

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	547 494	744 095
Läti	1 166	4 398
Rootsi	11 700	9 793
Soome	533 496	427 412
Saksamaa	151 921	148 556
Suurbritannia	135 422	145 652
Luksemburg	0	1 662
Prantsusmaa	1 445	1 412
Leedu	0	487
Iirimaa	43 103	0
Austria	1 200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 426 947	1 483 467
Kokku müügitulu	1 426 947	1 483 467
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tootmine	1 362 770	1 448 766
Edasimüük	64 177	34 701
Kokku müügitulu	1 426 947	1 483 467

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-401 980	-645 361
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-299 337	-201 178
Transpordikulud	-35 785	-34 867
Tööjõukulud	-344 072	-322 102
Amortisatsioonikulu	-10 441	-19 682
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 091 615	-1 223 190

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-22 792	-22 792
Transpordikulud	-52 349	-27 559
Logistikakulud	-31 052	-18 770
Mitmesugused bürookulud	-13 582	-10 982
Lähetuskulud	-3 635	-4 642
Tööjõukulud	-49 695	-44 052
Kokku turustuskulud	-173 105	-128 797

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	-35 582	-36 115
Elektrienergia	-30 226	-30 938
Soojusenergia	-5 356	-5 177
Logistikakulud	-2 601	-4 841
Mitmesugused bürookulud	-4 097	-2 312
Amortisatsioonikulu	-21 144	-15 067
Majandusmaterjalid ja tellitud tööd	-56 446	-46 794
Kokku üldhalduskulud	-119 870	-105 129

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-299 789	-281 098
Sotsiaalmaksud	-93 978	-85 057
Kokku tööjõukulud	-393 767	-366 155
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	28

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	18 616	0	7 263

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	125 123	82 278	73 824	81 863

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	48 816	40 721

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2018

OÜ EQUA (registrikood: 10255600) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO JOOST	Juhatuse liige	27.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 153
Kokku	469 381

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 153
Kokku	469 381

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu meditsiini- ja hambaraviinstrumentide ning materjalide tootmine	32509	989302	69.33%	Jah
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	430509	30.17%	Ei
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	7136	0.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Joost	36806192774	Eesti	1225 EUR (Lihtomand)
Tanel Joost	37108072734	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7384444
Faks	+372 7409331
Mobiiltelefon	+372 5651040
E-posti aadress	janno@equa.ee
Veebilehe aadress	www.equa.ee