

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Aquator OÜ põhitegevuseks on liht- ja massazivannide tootmine kaubamärgi AQUATOR all.

Ettevõtte tegutseb alates 1996 aastast. Aquator OÜ tootmistsehh asub aadressil Peterburi tee 53.

2017. aastaks seatud plaanide täitmine ja muud olulised sündmused :

Kaupade realiseerimine 2017 aastal vähenes võrreldes 2016 aastaga 14 %.

Rootsi turul oli langus kõige suurem – 21%. Eesti turu langus oli 15 %.

Ülejäänud turud on suurusjärgi väiksema käibega ja sealne mõningane müüginahku kasv on juhuslikku laadi ja suurt osatähtsust Aquator OÜ jaoks ei kujutanud.

Olulisemad majandusnäitajate suhtarvud 2017. a. / 2016. a.

rentaablus (kasum/müük)	-0,058	-0,02
Koguvara käive (müük)/koguvara	1,177	1,27
Koguvara tulukus (kasum)/koguvara	-0,068	-0,024
maksevõime(käibev./lühiaj. kohustused)	0,85	0,93
likviidsus (raha+nõuded / lühia kohustused)	0,19	0,17

Plaanid 2018. aastaks

Hoida Eestis saavutatud turuosa ning arvestada turu dünaamikat.

Hoida Aquator OÜ struktuur vastavuses olemasoleva majandussituatsiooni ja eeldatava realisatsiooni mahtuga.

.

Keskmine töötajate arv oli 2017 aastal 9 ja töötajate töötasu oli 107 924 eurot, sealhulgas oli juhataja töötasu 9 344 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	196	4 015	2
Nõuded ja ettemaksed	56 852	50 064	3
Varud	205 519	243 731	5
Kokku käibevarad	262 567	297 810	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	139 210	134 405	7
Kokku põhivarad	139 210	134 405	
Kokku varad	401 777	432 215	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 399	0	
Võlad ja ettemaksed	306 056	318 973	9
Kokku lühiajalised kohustised	308 455	318 973	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 589	0	
Kokku pikaajalised kohustised	7 589	0	
Kokku kohustised	316 044	318 973	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 430	121 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 509	-10 950	
Kokku omakapital	85 733	113 242	
Kokku kohustised ja omakapital	401 777	432 215	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	472 810	549 527	12
Muud äritulud	25 985	0	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	9 530	13 520	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-260 672	-282 567	
Mitmesugused tegevuskulud	-91 539	-98 926	
Tööjõukulud	-144 389	-167 499	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 450	-20 994	
Muud ärikulud	-12 479	-1 854	15
Ärikasum (kahjum)	-25 204	-8 793	
Intressikulud	-2 305	-2 157	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 509	-10 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 509	-10 950	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ Aquator 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Majandusaasta algas 01.01.2017. ja lõppes 31. 12.2017.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

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

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	196	4 015

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 077	55 077
Ostjatelt laekumata arved	64 247	64 247
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 170	-9 170
Ettemaksed	1 775	1 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 852	56 852
	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

Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnati nõuded SIA Vannu Rezidence vastu summas 9170 eurot

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	64 247	48 289
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 170	0
Kokku nõuded ostjate vastu	55 077	48 289

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	137 112	161 344
Valmistoodang	67 380	81 360
Ettemaksed varude eest	1 027	1 027
Kokku varud	205 519	243 731

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 534		3 177
Üksikisiku tulumaks	3 852		3 460
Erisoodustuse tulumaks	84		162
Sotsiaalmaks	9 402		7 238
Kohustuslik kogumispension	314		335
Töötuskindlustusmaksed	673		441
Intress	954		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 813		14 813

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

Lisaks väljamaksetele 2017 a detsembri deklaratsiooni TSDle on arvestatud maksuvõla hulka 2017 aasta detsembri töötasult, mis maksti välja 2018 aasta jaanuaris ja kuulusid tasumisele 10 veebruariks 2018 arvestatud maksud.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	15 408	13 845	29 253		29 253
Amortisatsioonikulu	-1 926	-22 524	-24 450		-24 450
Varasemate allahindluste tühistamised		2	2		2
31.12.2017					
Soetusmaksumus	18 725	277 519	296 244	4 060	300 304
Akumuleeritud kulum	-5 243	-151 911	-157 154	-3 940	-161 094
Jääkmaksumus	13 482	125 608	139 090	120	139 210

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	420	
Transpordi- vahendid	420	
Kokku	420	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Boxer	9 988	2 399	7 589
Kapitalirendikohustised kokku	9 988	2 399	7 589

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	
Masinad ja seadmed	13 483	
Kokku	13 483	

Kapitalirendile on võetud kaubik Peugeot Boxer

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229 146	229 146
Võlad töövõtjatele	15 827	15 827
Maksuvõlad	16 813	16 813
Muud võlad	44 270	44 270
Muud viitvõlad	44 270	44 270
Kokku võlad ja ettemaksed	306 056	306 056
	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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	229 146	232 530
Kokku võlad tarnijatele	229 146	232 530

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	8 696	7 680
Puhkusetasude kohustis	7 131	3 615
Kokku võlad töövõtjatele	15 827	11 295

Töötasude kohustus on summa, millelt on kinnipeetavad maksud maha arvatud.

Puhkusetasude kohustus sisaldab tasu väljamaksmisega kaasnevat sotsiaal- ja töötuskindlustuse maksu.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	208 221	246 597
Leedu	12 711	21 993
Läti	23 546	9 970
Rootsi	173 273	218 971
Poola	0	11 299
Soome	0	6 732
Saksamaa	300	6 465
Bulgaaria	10 490	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	428 541	522 027
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	4 619	2 455
Venemaa	26 696	24 592
Norra	0	453
Aserbaidžaan	12 954	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	44 269	27 500
Kokku müügitulu	472 810	549 527
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastvannide müük (22231)	450 666	519 975
Disaini ja vormide valmistamise teenus (74101)	0	2 604
Ostetud materjalide edasimüük (47522)	16 723	21 038
Vannide paigaldus ja remont (43222)	5 421	5 910
Kokku müügitulu	472 810	549 527

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017
Kasum materiaalse põhivarade müügist	420
Kasum Dividendide tühistamisest	25 565
Kokku muud äritulud	25 985

10 a vanune kaubik sai ära müüdud.

Kasumi jaotamise otsusega 11 juunil 2007. a otsustati dividendideks välja maksta 400 tuhat krooni. Seoses turusituatsiooni muutusest tingitud müügitulu vähenemisega ei osutunud 10 aasta jooksul võimalikuks dividende välja maksta ja seda võimalust ei näi ka lähiajal olema. Sellest tulenevalt otsustati dividendide väljamakse kohustus tühistada.

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	107 924	125 248
Sotsiaalmaksud	35 615	41 332
haigusleht		
Töötuskindlustusmaksed	851	919
Kokku tööjõukulud	144 390	167 499
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 340	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-969	-1 854
kahjum arve ebatõenäoliselt laekuvaks hindamisest	-9 170	0
Kokku muud ärikulud	-12 479	-1 854

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 270	60 335

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ainuosanik	9 500

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ainuosanik	7 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 344	9 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.08.2018

Osaühing Aquator (registrikood: 10008474) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLI POGGA	Juhatuse liige	17.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 509
Kokku	82 921

2017 aasta kahjum 27509 eurot katta eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 509
Kokku	82 921

2017 aasta kahjum 27509 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	450666	95.32%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	16723	3.54%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	5421	1.15%	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