

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing aqua consult baltic

registrikood: 10150752

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Pikk tn 20

postisihthnumber: 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 Võlad tarnijatele	7
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ aqua consult baltic 2023. aasta põhitegevusaladeks olid veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine, veemajanduslike uuringute teostamine ning reoveepuhastuse tehnoloogia-alane nõustamine ja koolitamine. Teenuseid osutati Eesti ja Euroopa Liidu ettevõtetele, riiklikele klientidele ja omavalitsusasutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 485	215 767
Nõuded ja ettemaksed	331 923	131 887
Kokku käibevarad	398 408	347 654
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	88 870	69 389
Kokku põhivarad	88 870	69 389
Kokku varad	487 278	417 043
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	247 894	163 421
Eraldised	70 460	75 323
Kokku lühiajalised kohustised	318 354	238 744
Kokku kohustised	318 354	238 744
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400
Kohustuslik reservkapital	640	640
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 817	143 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 067	27 287
Kokku omakapital	168 924	178 299
Kokku kohustised ja omakapital	487 278	417 043

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	981 130	782 481
Muud äritulud	134 862	38 306
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 806	-130 345
Mitmesugused tegevuskulud	-160 507	-131 753
Tööjõukulud	-571 348	-496 900
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 937	-26 056
Muud ärikulud	-4 870	-3 835
Ärikasum (kahjum)	22 524	31 898
Intressitulud	10	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 534	31 910
Tulumaks	-4 467	-4 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 067	27 287

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 5000 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 5000

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, kui tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tuludeks ei ole ettemaksed klientidelt. Ettemakseid klientidelt kajastatakse bilansis kohustustena.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	307 296	119 800
Kokku nõuded ostjate vastu	307 296	119 800

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		41 077		10 106
Üksikisiku tulumaks		19 063		15 124
Erisoodustuse tulumaks		265		265
Sotsiaalmaks		33 423		26 332
Kohustuslik kogumispension		1 706		1 396
Töötuskindlustusmaksed		2 331		1 834
Ettemaksukonto jääk	928		2 339	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	928	97 865	2 339	55 057

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	53 368	16 571
Kokku võlad tarnijatele	53 368	16 571

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	55 337	47 219
Puhkusetasude kohustis	41 215	26 359
Kokku võlad töövõtjatele	96 552	73 578

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	928 840	631 483
Saksamaa	2 100	55 298
Sloveenia	48 690	0
Läti	1 500	1 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	981 130	687 981
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	0	94 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	94 500
Kokku müügitulu	981 130	782 481
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	780 500	639 456
Kanaliseerimine ja heitveekäsitlus	118 238	115 425
Koolitus	82 392	27 600
Kokku müügitulu	981 130	782 481

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	423 423	367 856
Sotsiaalmaksud	147 925	129 044
Kokku tööjõukulud	571 348	496 900
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	51 631	54 326

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

Osaühing aqua consult baltic (registrikood: 10150752) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO TENNO	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 067
Kokku	161 884

Juhatus teeb ettepaneku kasum osaliselt dividendidena välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	780500	79.55%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	118238	12.05%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	82392	8.40%	Ei