

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: INTER RAO Eesti OÜ

registrikood: 11879805

tänava nimi, maja ja ruumi number: Väike-Paala tn 2-206

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 52421122, +372 6225865

e-posti aadress: v.cebaturiunas@interrao.lt

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Inter Rao Eesti OÜ asutati jaanuaris 2010.a. Osaühing alustas oma tegevust 2013.a augustis, osutades elektrimüügi- ja bilansihaldusteenust äritarbijatele. 2022.a müüdi lepingulistele klientidele kokku 0.4 GWh (2021: 197.6 GWh), millest 0.28 GWh ehk 70% (2021: 87.7 GWh ehk 44.4%) müüdi börsihinnaga ja 0.12 GWh ehk 30% (2021: 109,9 GWh ehk 55.6%) fikseeritud hinnaga. 100% klientidele müüdav elektrienergia oli ostetud Nord Pool EE hinnapiirkonnast.

Keeruline majanduslik ja poliitiline olukord 2023.aastal on oluliselt mõjutanud ettevõtte tegevust. Ettevõtte majandustegevus on euro-põhine, mistõttu valuutakursside muutusest tingitud riskid on väikesed ning intressimäärade muutustest tingitud riske ei ole. Olulisi investeeringuid ja nendega seotud väljaminekuid aruandeaasta jooksul pole toimunud. 2022.aastal ei ole ka olnud olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte.

Osaühingu peamised finantsnäitajad aruandeperioodil olid:

- müügitulu: 4,73 miljonit eurot (2021 14,33 miljonit eurot)
- ärikasum: -0,009 miljonit eurot (2021: 0,02 miljonit eurot)
- puhaskasum: -0,009 miljonit eurot (2021: 0,02 miljonit eurot)
- omakapital: 0,06 miljonit eurot (2021: 0,07 miljonit eurot)
- ärirentaablus%: -0,20 (2021: 0,14)
- puhasrentaablus%: -0,20 (2021: 0,14)
- likviidsuskordaja: 8,35 (2021: 1,01)

Suhtarvude valemid:

Ärirentaablus = ärikasum / müügitulu

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu

Likviidsuskordaja = käibevara / lühiajaline võlgnevus

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu, mis on levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

24.veebruaril 2022 algas laiaulatuslik Venemaa Föderatsiooni relvajõudude rünnak Ukraina vastu, mis mõjutas negatiivselt ettevõtte majandustegevust.

Keerulise majandusliku ja poliitilise olukorra tõttu Inter Rao Eesti OÜ juhtkond on otsustanud lõpetada 2023. aastal elektrimüügi- ja bilansihaldusteenuse osutamist Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 271	191 681	
Nõuded ja ettemaksed	33 050	5 799 924	2
Kokku käibevarad	64 321	5 991 605	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	31 955	2
Materiaalsed põhivarad	0	913	
Immateriaalsed põhivarad	0	2 520	
Kokku põhivarad	0	35 388	
Kokku varad	64 321	6 026 993	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 704	5 960 926	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 704	5 960 926	
Kokku kohustised	7 704	5 960 926	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 955	5
Kohustuslik reservkapital	3 196	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 916	12 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 450	21 935	
Kokku omakapital	56 617	66 067	
Kokku kohustised ja omakapital	64 321	6 026 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	4 726 846	14 329 885	6
Muud äritulud	704	4 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 601 115	-13 711 992	7
Mitmesugused tegevuskulud	-34 194	-506 189	8
Tööjõukulud	-98 076	-90 501	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 731	-3 220	
Muud ärikulud	-1 897	-142	
Ärikasum (kahjum)	-9 463	21 924	
Intressitulud	13	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 450	21 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 450	21 935	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

INTER RAO Eesti OÜ 2022. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mis põhineb Raamatupidamise Toimkonna juhenditel.

Lähtuvalt juhtkonna plaanist ettevõtte tegevus lõpetada on 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne koostatud vastavalt RTJ 13 "Likvideerimis- ja lõpparuanded" põhimõtetele. Sellistel alustel koostatud aruandes ei lähtuta tegevuse jätkuvuse printsiibist ning sellest tulenevalt ei rakendata varade ja kohustuste kajastamisel arvestuspõhimõtteid, mis on seotud nende soetusmaksumuse või periodiseerimisega. Kuigi käesoleva aruande koostamisel on varade ja kohustiste hindamisel lähtutud teistsugustest arvestuspõhimõtetest kui tavapärase aastaaruande koostamisel, ei korrigeerita likvideerimisaruandes tagasiulatuvalt eelmise perioodi võrdlusandmeid.

INTER RAO Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendina kajastatakse arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis nominaalsummas.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse nende tõenäoliselt laekuvus summas.

Finantskohustised

Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse vastavalt osutatud teenustele.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on emaettevõtte ja teda kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, juhatuse ja nõukogu liikmed ja nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24	0	3
Muud nõuded	1 000	1 000	0	
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Ettemaksed	71	71	0	
Muud makstud ettemaksed	71	71	0	
Muud nõuded	31 955	31 955	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 050	33 050	0	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 222 911	3 222 911	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 222 914	3 222 914	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3	-3	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 575 073	2 575 073	0	10
Muud nõuded	1 000	1 000	0	
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Ettemaksed	940	940	0	
Tulevaste perioodide kulud	870	870	0	
Muud makstud ettemaksed	70	70	0	
Muud nõuded	31 955	0	31 955	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 831 879	5 799 924	31 955	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	507 701
Üksikisiku tulumaks	0	1 350	0	3 523
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	79
Sotsiaalmaks	0	2 310	0	6 057
Kohustuslik kogumispension	0	140	0	365
Töötuskindlustusmaksed	0	168	0	439
Intress	0	0	0	5
Ettemaksukonto jääk	24		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	3 968	0	518 169

Vt lisa 2 ja 4.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	302	302	
Võlad töövõtjatele	3 434	3 434	
Maksuvõlad	3 968	3 968	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 704	7 704	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105 754	105 754	
Võlad töövõtjatele	3 117	3 117	
Maksuvõlad	518 169	518 169	3
Saadud ettemaksed	4	4	
Muud saadud ettemaksed	4	4	
Muu lühiajaline kohustis	5 333 882	5 333 882	10
Kokku võlad ja ettemaksed	5 960 926	5 960 926	

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	31 955	31 955
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 726 846	14 329 885
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 726 846	14 329 885
Kokku müügitulu	4 726 846	14 329 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrienergia müük	4 616 828	14 056 955
Bilansienergia müük	134 991	272 910
Rohelise energia GoO müük	0	20
Lepingu lõpetamise tasud	-24 973	0
Kokku müügitulu	4 726 846	14 329 885

Seoses tegevuse lõpetamisega Eestis said lõpetatud klientidega teenuslepingud, mis omakorda tõi kaasa kompensatsiooni tasumise vastavalt lepingutele.

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 927 603	17 705 948	
Elektrienergiaga riskimaandamisega seotud kasum/kahjum	-1 326 488	-3 993 956	10
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 601 115	13 711 992	

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	3 349	3 671
Mitmesugused bürookulud	1 095	1 221
Koolituskulud	69	249
Riiklikud ja kohalikud maksud	59	387
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 964	3
Ostetud teenused	17 781	14 768
Sideteenused	1 141	1 111
IT kulud	1 717	1 304
Kontori kõrvakulud	995	1 095
Kulu lepingute ennetähtaegsest lõpetamisest	0	475 676
Muud	4 024	6 704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 194	506 189

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	73 315	67 639
Sotsiaalmaksud	24 761	22 862
Kokku tööjõukulud	98 076	90 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Inter Rao Lietuva UAB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Inter RAO UES
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Venemaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	0	2 575 073	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	2 575 073	2
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	0	5 333 882	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	5 333 882	4

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Emaettevõtja	1 326 488	3 993 956
Kokku müüdnud	1 326 488	3 993 956

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	39 852

Aruandeperioodil on saadud elektrimüügihinna riskimaandamisega seotud kasumit summas 1 326 488 (2021:3 993 956) eurot. Inter Rao Eesti OÜ ostab riskimaandamise teenust sisse emaettevõtte käest. Vt lisa 7.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

24. veebruaril 2022 algas laiaulatuslik Venemaa Föderatsiooni relvajõudude rünnak Ukraina vastu. See on negatiivselt mõjutanud ettevõtte majandustegevust ning ettevõtte juhtkond on otsustanud ettevõtte likvideerida.

Juhatuse allkirjad 2022.a majandusaasta aruandele

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2023

Käesolevaga INTER RAO Eesti OÜ (registrikood: 11879805) juhatus kinnitab 01.01.2022- 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust. Aruanne koosneb tegevus- ja raamatupidamise aastaaruannetest.

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Allkiri

Board Member
Vidas Čebariūnas



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 450
Kokku	21 466
Jaotamine	
Kokku	21 466

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia müük	35141	4726846	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
"INTER RAO Lietuva", AB		Leedu	31955 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6225865
Mobiiltelefon	+372 52421122
E-posti aadress	v.cebatariunas@interrao.lt