

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Hoiame Kokku Grupp OÜ

registrikood: 12422717

tänavanimi: Mäealuse tn

maja number: 2/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 55510442

e-posti aadress: info@hoiamekokku.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

DeltaE Inseneribüroo pakub energia-, ressursi- ja keskkonnatõhususe täislahendusi äriklientidele. Meie projektid on suunatud lahendustele, kus tasuvusaeg jääb alla viie aasta ning on võimalik saavutada kuni 90% kokkuhoidu. DeltaE tegutseb auditeerimise, valgustuse, elektri, päikeseenergia, suruõhu, hooneautomaatika, seiresüsteemide ning kütte, ventilatsiooni ja jahutuse valdkondades. DeltaE tegevus toetab süsinikneutraalsuse saavutamist ning seisab taastumatute maavarade efektiivse kasutamise ning maksimaalse keskkonna kokkuhoiu saavutamise eest. Tänapäeval on DeltaE Inseneribüroo juhtiv energiasäästmise täislahendusi pakkuv ettevõtte Eestis.

DeltaE põhikliendid on tööstuse, ärikinnisvara ning ehituse sektorist. Ettevõtte kaheksa tegevusaastas jooksul oleme lõpetanud 1500 projekti, säästnud 5 M€, 500 000m³ vett, 21 GWh elektrienergiat, 24 GWh soojusenergiat ja 10 000 tonni CO₂.

Ettevõtte peamised saavutused 2021 aastal olid:

- käibemahtude kasvamine ning planeeritud eelarve ületamine;
- koolitusprogrammide läbiviimine, et abistada Eesti ärikinnisvara omavaid ettevõtteid kokku hoidma;
- tõusvate energiahindade valguses klientide koolitamine ja parimate lahenduste leidmine;
- uue automaatikaplatvormi täiendamine ja valdkondade sidumine terviksüsteemiks;
- üle 10 uue inimese värbamine, et töömahtudega kaasas käia;
- projekteerimise lähteülesannete koostamise ning ekspertarvamuste kui teenuste väljaarendus.

Järgneva majandusaasta eesmärkideks on:

- kasumlikkuse kasvamine;
- CO₂ neutraalsuse eesmärkide integreerimine lahendustesse;
- ettevõttesisese kvaliteedisüsteemi parem rakendamine ja protsesside efektiivistamine;
- automaatikaplatvormi täiendamine börsihinna järgi juhtimise ja võimsuse reguleerimise funktsioonidega;
- kliendiportfelli suurendamine otsemüügi ja energiasäästu teemaliste koolituste korraldamiste teel;
- strateegiliste koostööpartneritega tugevamate sidemete loomine;
- teenuste ja lahenduste kvaliteedi tõstmine meeskonna koolitamise ja uutesse töövahenditesse investeerimise teel.

Juhatuse liige,
Marti Arak

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	228 209	88 332	
Nõuded ja ettemaksed	464 276	444 525	
Nõuded ostjate vastu	200 883	184 328	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 692	27 718	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 693	0	2
Muud nõuded	179 733	218 600	
Ettemaksed	74 275	13 879	
Kokku varud	6 269	6 269	
Müügiks ostetud kaubad	6 269	6 269	
Kokku käibevarad	698 754	539 126	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 448	2 381	
Ettemaksed	1 448	2 381	
Materiaalsed põhivarad	3 867	5 227	3
Kokku põhivarad	5 315	7 608	
Kokku varad	704 069	546 734	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	475	60 292	4
Võlad ja ettemaksed	363 539	298 734	
Võlad tarnijatele	117 511	89 549	
Võlad töövõtjatele	42 379	29 508	
Maksuvõlad	96 381	125 058	2
Muud võlad	104 857	52 208	
Tulevaste perioodide tulud	2 411	2 411	
Kokku lühiajalised kohustised	364 014	359 026	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	398	
Kokku pikaajalised kohustised	0	398	
Kokku kohustised	364 014	359 424	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	18 000	18 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 310	81 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 745	87 334	
Kokku omakapital	340 055	187 310	
Kokku kohustised ja omakapital	704 069	546 734	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 754 319	1 883 251	6
Muud äritulud	29 037	47 733	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-952 074	-1 293 025	8
Mitmesugused tegevuskulud	-141 443	-110 139	9
Tööjõukulud	-527 637	-418 768	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 850	-4 702	3
Muud ärikulud	-198	-1 301	
Ärikasum (kahjum)	156 154	103 049	
Intressikulud	-588	-69	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 112	-3 146	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 454	99 834	
Tulumaks	291	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 745	87 334	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hoiame Kokku Grupp OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31.12.2021 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Netorealiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	1-5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest ja hiljem kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse finantsseisundi aruandes maksmisele kuuluv summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna.

Alates 01.01.2019 rakendatakse regulaarselt makstavatele dividendidele madalamat maksumäära 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Madalama maksumääraga maksustatakse 1/3 viimase 3 aasta jooksul jaotatud kasumist.

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. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	9 709	0	12 500
Käibemaks	0	42 247	0	47 389
Üksikisiku tulumaks	0	14 749	0	18 724
Erisoodustuse tulumaks	0	453	0	15
Sotsiaalmaks	0	26 038	0	41 791
Kohustuslik kogumispension	0	1 267	0	1 981
Töötuskindlustusmaksed	0	1 894	0	2 510
Intress	0	24	0	148
Ettemaksukonto jääk	3 693		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 693	96 381	0	125 058

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	9 974	1 552	11 526	4 300	15 826
Akumuleeritud kulum	-3 687	-740	-4 427	-1 433	-5 860
Jääkmaksumus	6 287	812	7 099	2 867	9 966
Amortisatsioonikulu	-3 325	-517	-3 842	-860	-4 702
Muud muutused	0	-37	-37	0	-37
31.12.2020					
Soetusmaksumus	9 974	1 104	11 078	4 300	15 378
Akumuleeritud kulum	-7 012	-846	-7 858	-2 293	-10 151
Jääkmaksumus	2 962	258	3 220	2 007	5 227
Ostud ja parendused	1 853	2 069	3 922	569	4 491
Amortisatsioonikulu	-3 762	-659	-4 421	-1 429	-5 850
Muud muutused	1	-1	0	-1	-1
31.12.2021					
Soetusmaksumus	11 828	3 173	15 001	4 869	19 870
Akumuleeritud kulum	-10 774	-1 506	-12 280	-3 723	-16 003
Jääkmaksumus	1 054	1 667	2 721	1 146	3 867

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen_1	77	77			5%	EUR	04.05.2022
Lühiajalised laenud kokku	77	77					
Kapitalirendikohustised kokku	398	398	0	0			
Laenukohustised kokku	475	475	0	0			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen_1	59 857	59 857			5.00%	EUR	04.05.2021
Lühiajalised laenud kokku	59 857	59 857					
Kapitalirendikohustised kokku	833	435	398	0			
Laenukohustised kokku	60 690	60 292	398	0			

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	257 877	135 448
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	64 178	33 862
Kokku tingimuslikud kohustised	322 055	169 310

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 754 319	1 883 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 754 319	1 883 251
Kokku müügitulu	1 754 319	1 883 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Energiasäästulahendusega seotud seadmete müük	1 117 955	1 039 114
Energiasäästulahendusega seotud teenuste müük	636 364	844 137
Kokku müügitulu	1 754 319	1 883 251

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Töötukassa palgatoetus	28 283	47 342
Muud	754	391
Kokku muud äritulud	29 037	47 733

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-582 595	-695 612
Alltöövõtutööd	-297 920	-515 552
Transpordikulud	-1 864	-3 078
Muud	-69 695	-78 783
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-952 074	-1 293 025

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-24 353	-39 340
Mitmesugused bürookulud	-8 682	-6 936
IT-teenused	-21 401	-21 933
Finantsteenused	-33 860	-25 769
Väikevahendid	-10 708	-2 004
Turunduskulud	-5 714	-3 338
Muud	-36 725	-10 819
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-141 443	-110 139

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-394 726	-313 168
Sotsiaalmaksud	-132 911	-105 600
Kokku tööjõukulud	-527 637	-418 768
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	HK Grupp Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 692	27 718
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 692	27 718
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 483	1 243
Kokku võlad ja ettemaksed	1 483	1 243

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 420	0	4 420	90
Kokku antud laenud	4 420	0	4 420	90

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 420	4 420	0	13
Kokku antud laenud	4 420	4 420	0	13

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 832	33 638
Kokku müüdnud	11 832	33 638

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 872	45 415
Kokku ostetud	55 872	45 415

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	46 597	35 502

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2022

Hoiame Kokku Grupp OÜ (registrikood: 12422717) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTI ARAK	Juhatuse liige	21.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 745
Kokku	322 055
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	322 055
Kokku	322 055

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	1754319	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58192213
Mobiiltelefon	+372 55510442
E-posti aadress	info@hoiamekokku.ee