

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Energiasalv Valdus OÜ

registrikood: 14010321

tänavatänu nimi, Rae tn 38

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76806

telefon: +372 53495949

e-posti aadress: peep@vool.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Osakapital	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10
Vandeauditiitori aruanne	11

Tegevusaruanne

Energiasalv Valdus OÜ on asutatud 09.03.2016. aastal.

Energiasalv Valdus OÜ-l on kaks tütarettevõtet (Energiasalv OÜ ja Energiasalv Pakri OÜ) ning üks sidusettevõte (Team Paldiski OÜ). 2021. aasta müügitulu oli 31 889 eurot ning majandusaasta lõppes kasumiga 14 960 eurot.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 töötaja ning palgakulu arvestati 23 833 eurot. Juhatusel 2021. aastal tasu ei makstud.

Tähtsamad näitajad ja suhtarvud:

Kasumiaruande näitajad	2021	2020
Müügitulu	31 889	0
Ärikasum (-kahjum)	-4 196	159
Puhaskasum	14 960	16 776
Bilansi näitajad		
Varad kokku	3 444 652	1 859 928
Omakapital	1 591 135	376 175
Suhtarvud		
Likviidsuskordaja	4,47	1,93
Koguvarede tootlus (ROA)	0,43%	0,90%
Omakapitali tootlus (ROE)	0,94%	4,46%

Suhtarvude valemid:

Likviidsuskordaja = Käibevara - varud / Lühiajalised kohustused

Koguvarede tootlus (ROA) = Puhaskasum / Varad kokku x 100

Omakapitali tootlus (ROE) = Puhaskasum / Omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	555 293	11 173	2
Nõuded ja ettemaksed	309 808	154 277	
Nõuded ostjate vastu	31 889	0	7
Nõuded seotud osapoolte vastu	277 919	154 277	7
Kokku käibevarad	865 101	165 450	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	108 551	108 478	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	105 000	105 000	3
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 551	3 478	4
Nõuded ja ettemaksed	2 471 000	1 586 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 471 000	1 586 000	7
Kokku põhivarad	2 579 551	1 694 478	
Kokku varad	3 444 652	1 859 928	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	193 517	85 789	
Võlad tarnijatele	51	0	
Võlad töövõtjatele	3 117	0	
Muud võlad	190 349	85 789	7
Kokku lühiajalised kohustised	193 517	85 789	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 660 000	1 397 964	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 660 000	1 397 964	
Kokku kohustised	1 853 517	1 483 753	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 900	3 900	5
Registreerimata osakapital	1 200 000	0	5
Ülekurss	440 935	440 935	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 660	-85 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 960	16 776	
Kokku omakapital	1 591 135	376 175	
Kokku kohustised ja omakapital	3 444 652	1 859 928	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	31 889	0	
Muud äritulud	0	175	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 196	-16	
Tööjõukulud	-31 889	0	6
Ärikasum (kahjum)	-4 196	159	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	73	13	
Intressitulud	123 642	89 696	7
Intressikulud	-104 561	-73 092	7
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 960	16 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 960	16 776	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energiasalv Valdus OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Energiasalv Valdus OÜ on koostanud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tüdarettevõttesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Vastavalt raamatupidamise seadusele ei ole Energiasalv Valdus OÜ-l konsolideerimise kohustust (§ 29 - konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi).

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuvõltsid) 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	555 293	11 173
Kokku raha	555 293	11 173

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11549002	Energiasalv OÜ	Eesti	Elektrienergia tootmine	100	100
14107173	Energiasalv Pakri OÜ	Eesti	Elektrienergia tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Energiasalv OÜ	2 500	2 500
Energiasalv Pakri OÜ	102 500	102 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	105 000	105 000

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14024429	Team Paldiski OÜ	Eesti	Ärinõustamine ja juhtimisalane nõustamine	12.50	12.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Team Paldiski OÜ	3 478	73	3 551
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 478	73	3 551

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 900	3 900
Osade arv (tk)	3	3
Osanikud otsustasid 02.12.2021 teha täiendavad sissemaksed Energiasalv Valdus OÜ osakapitali ning suurendada osakapitali 588 euro võrra 3 900 eurolt 4 488 euroni (sissemaksed teostatakse ülekursiga summas 2 399 412 eurot). Aruandeperioodi lõpul on teostatud sissemakse kajastatud bilansis registreerimata osakapitalina. Kandeavaldus on esitatud 14.01.2022.		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	23 833	0
Sotsiaalmaksud	8 056	0
Kokku tööjõukulud	31 889	0

Aruandeperioodi lõpul töötas ettevõttes 1 töötaja, aasta keskmine töötajate arv taandatud täistööajale on 0.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	309 808	154 277
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 808	154 277
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	190 349	85 788
Kokku võlad ja ettemaksed	190 349	85 788

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	2 471 000	1 586 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 471 000	1 586 000
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 660 000	1 397 964
Kokku laenukohustised	1 660 000	1 397 964

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	850 000	737 000	0	1 587 000	89 695
Kokku antud laenud	850 000	737 000	0	1 587 000	89 695
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	1 587 000	885 000	0	2 472 000	123 642
Kokku antud laenud	1 587 000	885 000	0	2 472 000	123 642

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	653 500	744 464	0	1 397 964	67 145
Kokku laenukohustised	653 500	744 464	0	1 397 964	67 145

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 397 964	1 522 036	0	1 660 000	104 561
Kokku laenukohustised	1 397 964	1 522 036	0	1 660 000	104 561

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	31 889	31 889
Kokku müüdid	31 889	31 889

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.11.2022

Energiasalv Valdus OÜ (registrikood: 14010321) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR LÜKK	Juhatuse liige	01.11.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Energiasalv Valdus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Energiasalv Valdus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 9.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspeutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Energiasalv Valdus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Meelis Männik

Vandeaudiitori number 503

Accentum OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 202

Salu tee 30, Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, 75312

01.11.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Energiasalv Valdus OÜ (registrikood: 14010321) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS MÄNNIK	Vandeaudiitor	01.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 960
Kokku	-53 700
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-53 700
Kokku	-53 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	31889	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53495949
E-posti aadress	peep@vool.ee