

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Energiasalv Valdus OÜ

registrikood: 14010321

tänava/talu nimi, Rae tn 38

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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. Ettevõtte põhitegevuseks on investeringute haldus, tütarettevõtete finantseerimine ja juhtimisteenuse osutamine.

Energiasalv Valdus OÜ-l on kaks tütarettevõtet (Energiasalv OÜ ja Energiasalv Pakri OÜ) ning üks sidusettevõte (Team Paldiski OÜ). 2022. aasta müügitulu oli 107 983 eurot (2021. aastal 31 889 eurot) ning majandusaasta lõppes kasumiga 121 374 eurot (2021. aastal 14 960 eurot).

Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 töötaja ning palgakulu arvestati 80 705 eurot (2021. aastal 23 833 eurot). Juhatusel 2022. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

Tähtsamad näitajad ja suhtarvud:

Kasumiaruande näitajad	2022	2021
Müügitulu	107 983	31 889
Ärikasum (-kahjum)	-3 850	-4 196
Puhaskasum	121 374	14 960
Bilansi näitajad		
Varad kokku	5 738 239	3 444 652
Omakapital	2 912 508	1 591 135
Suhtarvud		
Likviidsuskordaja	3,00	4,47
Koguvarede tootlus (ROA)	2,12%	0,43%
Omakapitali tootlus (ROE)	4,17%	0,94%

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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	430 153	555 293	2
Nõuded ja ettemaksed	578 459	309 808	
Nõuded ostjate vastu	50 548	31 889	7
Nõuded seotud osapoolte vastu	527 889	277 919	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	0	
Muud nõuded	3	0	
Kokku käibevarad	1 008 612	865 101	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	208 627	108 551	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	205 000	105 000	3
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 627	3 551	3
Nõuded ja ettemaksed	4 521 000	2 471 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 521 000	2 471 000	7
Kokku põhivarad	4 729 627	2 579 551	
Kokku varad	5 738 239	3 444 652	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	335 731	193 517	
Võlad tarnijatele	126	51	
Maksuvõlad	17 923	3 117	
Muud võlad	317 682	190 349	7
Kokku lühiajalised kohustised	335 731	193 517	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 490 000	1 660 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 490 000	1 660 000	
Kokku kohustised	2 825 731	1 853 517	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 488	3 900	5
Registreerimata osakapital	0	1 200 000	
Ülekurs	2 840 347	440 935	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-53 701	-68 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 374	14 960	
Kokku omakapital	2 912 508	1 591 135	
Kokku kohustised ja omakapital	5 738 239	3 444 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	107 983	31 889	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 740	-4 196	
Tööjõukulud	-107 983	-31 889	6
Muud ärikulud	-110	0	
Ärikasum (kahjum)	-3 850	-4 196	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	76	73	4
Intressitulud	251 758	123 642	
Intressikulud	-126 610	-104 561	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 374	14 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 374	14 960	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energiasalv Valdus OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 tütar-ettevõtetesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

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

Investeeringud sidusettevõtetesse 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. 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuste osutamise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	430 153	555 293
Kokku raha	430 153	555 293

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	Muud muutused	31.12.2022
Energiasalv OÜ	2 500	0	2 500
Energiasalv Pakri OÜ	102 500	100 000	202 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	105 000	100 000	205 000

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14024429	Team Paldiski OÜ	Eesti	Ärinõustamine ja juhtimisalane nõustamine	12.50	12.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Team Paldiski OÜ	3 551	76	3 627
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 551	76	3 627

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	4 488	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). Kandeavaldus registreeriti 14.01.2022.		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	80 705	23 833
Sotsiaalmaksud	27 278	8 056
Kokku tööjõukulud	107 983	31 889
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	578 437	309 808
Kokku nõuded ja ettemaksed	578 437	309 808
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	311 012	190 349
Kokku võlad ja ettemaksed	311 012	190 349

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	4 521 000	2 471 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 521 000	2 471 000
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 490 000	1 660 000
Kokku laenukohustised	2 490 000	1 660 000

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
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	2 472 000	2 150 000	101 000	4 521 000	251 755
Kokku antud laenud	2 472 000	2 150 000	101 000	4 521 000	251 755

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 660 000	830 000	0	1 245 000	126 610
Kokku laenukohustised	1 660 000	830 000	0	1 245 000	126 610

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	118 667	31 889
Kokku müüdid	118 667	31 889

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	80 705	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2023

Energiasalv Valdus OÜ (registrikood: 14010321) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR LÜKK	Juhatuse liige	19.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Energiasalv Valdus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Energiasalv Valdus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, 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 ülevaatuses 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 asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses 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 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõõtsa tn 2a, Tallinn, Harju maakond, 11415

20.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Energiasalv Valdus OÜ (registrikood: 14010321) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	20.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-53 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 374
Kokku	67 673
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 673
Kokku	67 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	107983	100.00%	Jah

Sidevahendid

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