

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ ETS Valduse

registrikood: 11325585

tänava/talu nimi, Pirni tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 5073358, +372 6517360, +372 5031483

faks: +372 6517361

e-posti aadress: urmas.hiie@etsnord.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Üldandmed:

OÜ ETS VALDUSE on asutatud jagunemisel eraldumise teel. Jagunevaks ühinguks oli AS HIEKO (registrikood 10048539), kes andis jagunemisel OÜ-le ETS VALDUSE üle kõik talle kuuluvad AS-i ETS NORD aktsiad. Üle anti 58 235 aktsiat, mille turuväärtuseks hinnati 1 202 114 eurot. Jagunemiskanne on tehtud 24.11.2006. aastal. Osakapital on 112 854 eurot. OÜ ETS VALDUSE tegevusaladeks on investeerimine, investeerimisalane nõustamine ja juhtimisteenuste osutamine.

Töötajad:

OÜ ETS VALDUSE juhatus on kaheliikmeline: Urmas Hiie ja Küllike Lilienberg. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud. Töötajaid 2022. aastal ei olnud.

Müügitulu:

2022. aastal oli müügitulu 53 648 eurot, (2021. aastal vastavalt 40 511 eurot), kasum oli 2022. aastal 42 293 eurot, (aastal 2021. oli kasum vastavalt 29 866 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 952	14 042
Nõuded ja ettemaksed	130 762	124 998
Varud	50 000	18
Kokku käibevarad	211 714	139 058
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 846 051	1 873 801
Kinnisvarainvesteeringud	322 850	322 850
Kokku põhivarad	2 168 901	2 196 651
Kokku varad	2 380 615	2 335 709
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	41 478
Võlad ja ettemaksed	188 704	144 613
Kokku lühiajalised kohustised	188 704	186 091
Kokku kohustised	188 704	186 091
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	112 854	112 854
Ülekurss	936 176	936 176
Oma osad	-215 000	-215 000
Kohustuslik reservkapital	7 304	7 304
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 308 284	1 278 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 293	29 866
Kokku omakapital	2 191 911	2 149 618
Kokku kohustised ja omakapital	2 380 615	2 335 709

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	53 648	40 511
Mitmesugused tegevuskulud	-12 182	-9 125
Ärikasum (kahjum)	41 466	31 386
Intressikulud	827	-1 520
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 293	29 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 293	29 866

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ETS VALDUSE 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja vajadusel omandamisel tekkinud firmaväärtuse allahindlusega.

Omapahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasise kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena. Sidusettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse investeeringu osana sidusettevõttesse.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe kasumiaruandes tuluna.

Kuna ETS Valduse OÜ ei koosta konsolideeritud majandusaasta aruannet, on firmaväärtus kajastatud investeeringu koosseisus.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	30 952	14 042
Kokku raha	30 952	14 042

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 762	7 762
Ostjatelt laekumata arved	7 762	7 762
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	123 000	123 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 762	130 762
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 998	1 998
Ostjatelt laekumata arved	1 998	1 998
Muud nõuded	123 000	123 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 998	124 998

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen LHV	41 478	41 478		
Lühiajalised laenud kokku	41 478	41 478		
Laenukohustised kokku	41 478	41 478		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	112 854	112 854
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 648	40 511
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 648	40 511
Kokku müügitulu	53 648	40 511
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	53 648	40 511
Kokku müügitulu	53 648	40 511

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2023

OÜ ETS Valduse (registrikood: 11325585) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HIIE	Juhatuse liige	11.07.2023
Resolutsioon:	Allkirjastada	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 308 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 293
Kokku	1 350 577

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	53648	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ ETS Valduse	11325585	Eesti	14904 EUR (Lihtomand)
TELLURIID OÜ	11039117	Eesti	87330 EUR (Lihtomand)
Küllike Lilienberg	46102100220	Eesti	10620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517360
Faks	+372 6517361
Mobiiltelefon	+372 5073358
Mobiiltelefon	+372 5031483
E-posti aadress	urmas.hiie@etsnord.ee