

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ES Bioenergia OÜ

registrikood: 11461141

tänavatänu nimi, Kalda tn. 3

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44311

telefon: +372 5049421, +372 5177247

e-posti aadress: urmas@cargohunters.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Laenukohustused	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Muud äritulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

ES Bioenergia OÜ põhitegevuseks on energeetikaprojektide elluviimine. Perioodil 2011-2013 peamiseks projektiks on Rakvere koostootmisjaama ehitus. Projekt on saanud toetuse Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt. 2011 aastast on ES Bioenergia OÜ 100% OÜ Estonian Spirit tütarfirma.

2011. a. ei olnud ettevõttes palgal ühtegi töötajat ning palkasid ega muid tasusid ei makstud. Juhatuse liikmetele ei ole makstud töötasu ega muid tasusid tehtud töö eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 609	2 644
Nõuded ja ettemaksed	34 498	2 419
Kokku käibevara	37 107	5 063
Kokku varad	37 107	5 063
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	639
Võlad ja ettemaksed	14 081	407
Kokku lühiajalised kohustused	14 081	1 046
Kokku kohustused	14 081	1 046
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	31 951	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 205	1 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 386	-680
Kokku omakapital	23 026	4 017
Kokku kohustused ja omakapital	37 107	5 063

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Üldhalduskulud	-10 394	-680
Ärikasum (kahjum)	-10 394	-680
Finantstulud ja -kulud	8	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 386	-680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 386	-680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 394	-680
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 079	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 683	407
Kokku rahavood äritegevusest	-8 790	-273
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-20 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 400	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 039	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	29 394	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 755	0
Kokku rahavood	-35	-273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 644	2 917
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35	-273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 609	2 644

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 885	4 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-680	-680
31.12.2010	2 556	256	1 205	4 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 386	-10 386
Emiteeritud osakapital	29 395			29 395
31.12.2011	31 951	256	-9 181	23 026

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bioproducts OÜ finantsaruanded on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega, EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ja muude antud valdkonda reguleerivate seadusaktidega lähtudes heast raamatupidamistavast ning õige ja õiglase kajastamise põhimõtetest. Aruannetes toodud tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. Eelnevate perioodide andmed on võrreldavad aruandeaasta andmetega.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust 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 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	639	639		
Lühiajalised laenud kokku	639	639		
Laenukohustused kokku	639	639		

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
PRIA toetus		0
Kokku muud äritulud		0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Estonian Spirit OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	20 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		639
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		383

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	1 289	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		230

Aruande digitaalallkirjad

ES Bioenergia OÜ (registrikood: 11461141) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN IVANOV	Juhatuse liige	27.06.2012
TOOMAS METS	Juhatuse liige	27.06.2012
URMAS NIMMERFELDT	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 386
Kokku	-9 181
Jaotamine	
Kokku	-9 181

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 386
Kokku	-9 181
Jaotamine	
Kokku	-9 181

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049421
Mobiiltelefon	+372 5177247
E-posti aadress	urmas@cargohunters.ee