

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.10.2009

aruandeaasta lõpp: 31.03.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ

registrikood: 11730307

tänavatalu nimi, Laki 24
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 12915

maakond: Harju maakond

telefon: +372 71 52222

faks: +372 71 52200

e-posti aadress: info@energia.ee

veebilehe aadress: www.energia.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Võlad tarnijatele	11
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ (EETK) kanti äriregistrisse 2009. aasta oktoobris. Möödunud majandusaastal alustas EETK ettevalmistusi maagaasil töötava 2MWel koostootmisjaama rajamiseks Tabasalu alevikku Harku valda. Selleks algatasime riigihanke koostootmisjaama ehitaja leidmiseks. Samuti tegime liitumistaotluse planeeritava koostootmisjaama elektrivõrguga ühendamiseks.

Väljastatud liitumispakkumine koostootmisjaama liitumisvõrguga ühendamiseks osutus märgatavalt kallimaks algselt planeeritust. Seda eelkõige põhivõrguettevõtja Elering poolt liitumistingimuseks seatud Tabasalu 110kV alajaama rekonstrueerimise vajaduse tõttu.

Pärast eelarvet ületava elektrivõrguga liitumistingimuste väljastamist on EETK uurinud erinevaid võimalusi ning alternatiive koostootmisjaamale paremate liitumistingimuste saamiseks. Oleme analüüsinud võimalust ühendada koostootmisjaam Tabasalu 110kV liitumispunkti asemel Harku 330/110kV alajaama.

Käesoleval hetkel töö parimate liitumisvõimaluste välja selgitamiseks jätkub. 2009. aasta lõpus välja kuulutatud hanketele laekunud pakkumistele kehtivusele on saadud ajapikendus ning soovitud liitumistingimuste saamisel on EETK valmis koostootmisjaama investeerimisotsuse vastuvõtmiseks.

Senine arendustöö ei ole EETK-le olulisi kulusid kaasa toonud.

2010. aasta eesmärgiks on koostootmisjaama investeerimisotsuse vastuvõtmine ning koostootmisjaama ehituse algatamine.

Timo Tatar

Juhatuse liige

Toivo Promm

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ 2009/10. majandusaastaa raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.03.2010	08.10.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 121	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	1 059 472	0	3
Kokku käibevara	1 080 593	40 000	
Kokku varad	1 080 593	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 041 327	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 041 327	0	
Kokku kohustused	1 041 327	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-734	0	
Kokku omakapital	39 266	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 080 593	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	08.10.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 113	5
Ärikasum (-kahjum)	-1 113	
Finantstulud ja -kulud	379	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-734	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	08.10.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 113	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 041 440	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 041 327	
Laekunud intressid	942	
Makstud intressid	-596	7
Kokku rahavood äritegevusest	-880	
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-17 999	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 999	
Kokku rahavood	-18 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 121	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.10.2009	40 000	0	40 000
08.10.2009	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-734	-734
31.03.2010	40 000	-734	39 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ 2009/10. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavaid asjaolusid. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekiinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja millise suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lubadused, garantiid ja muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete 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.

Seotud osapooled

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtjat, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid isikuid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulud kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulud kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Majanduskriisi mõjud

Juhatus on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ äritegevusele.

Juhatus hinnangul on olulisemaks lühi- ja pikaajalisteks ohuks ettevõtte võimetus saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks.

Juhatusel ei ole võimalik täieliku usaldusväärsusega ennustada, milline on majanduskriisi mõju Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ tegevusele ja finantspositsioonile. Juhatus usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkuas ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.03.2010	08.10.2009
Arvelduskontod	21 121	40 000
Kokku raha	21 121	40 000

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontod kuuluvad emaettevõtja Eesti Energia Aktsiaseltsi kontsernikonto koosseisu. Lisaks Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontodele kuuluvad kontsernikonto koosseisu kõigi teiste Eesti Energia Aktsiaseltsi tütarettevõtjate arvelduskontod. Kuna osa tütarettevõtjate rahalistest vahenditest oli kontsernisiseselt välja laenatud teistele tütarettevõtjatele, ületas kontsernikonto koosseisu kuuluvate tütarettevõtjate individuaalsete arvelduskontode rahaliste vahendite summa seisuga 31.03.2010 kontsernikontol olnud tegelikke vabu rahalisi vahendeid. Kontsernikonto vabade rahaliste vahendite summa on jagatud tütarettevõtjate vahel emaettevõtja otsuse alusel. Ülejäänud osa arvelduskonto vahenditest kajastatakse tütarettevõtjate poolt nõudena emaettevõtja vastu. Intressitulud ja -kulud arvestatakse vastavalt tütarettevõtja poolt raha väljalaenamise ja arvelduskrediidi kasutamise mahule.

Seisuga 31.03.2010 oli Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontol rahalisi vahendeid 39 120 kr (08.10.2009: 40 000 kr), millest oli kajastatud nõudena emaettevõtja vastu 17 999 kr (08.10.2009: 0 kr) (lisa 3).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.03.2010
Nõuded ostjate vastu	1 041 327
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 032
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 059 472

Nõuded ostjate ja seotud osapoolte vastu sisaldavad nõudeid, mille maksetähtaeg ei olnud seisuga 31.03.2010 saabunud. Nõudeid ostjate ja seotud osapoolte vastu ei ole aruandeperioodil alla hinnatud.

Nõuded ostjate vastu sisaldab nõuet Osaühing Strantumile vahendatud maagaasi ja võrguteenuse eest. Maagaasi ja võrguteenuse vahendamisest tekkinud tulud ja kulud on kasumiaruandes kajastatud saldeeritult (lisa 4).

Nõuetest seotud osapoolte vastu vastu moodustas seisuga 31.03.2010 17 999 kr nõue kontsernikonto kaudu laenatud rahaliste vahendite eest (lisa 2).

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.03.2010
Võlad kaupade ja teenuste eest	1 041 327
Kokku võlad tarnijatele	1 041 327

Võlad tarnijatele sisaldavad võlgnevust Osaühing Strantumile vahendatud maagaasi ja võrguteenuse eest (lisa 3).

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	08.10.2009 - 31.03.2010
Riigilõivud	550
Notaritasud	563
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 113

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ei olnud Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ-l töötajaid.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	08.10.2009 - 31.03.2010
Intressitulud	975
Intressikulud	-596
Kokku finantstulud ja -kulud	379

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontod kuuluvad Eesti Energia Aktsiaseltsi kontsernikonto koosseisu ning ettevõtte laenab rahaliste vahendite ülejäägi Eesti Energia Aktsiaseltsile ning kasutab kontsernikonto kaudu vajadusel arvelduskrediiti. Aruandeperioodil arvestati intressitulu Eesti Energia Aktsiaseltsilt 966 kr ning SEB Pangalt 9 kr ning intressikulu Eesti Energia Aktsiaseltsile 596 kr (lisa 8). Intressimäär välja laenatud rahalistelt vahenditelt oli 5% ning arvelduskrediidilt 7%.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eesti Energia Aktsiaselts
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Eesti Energia kontsern
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2010	08.10.2009
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	18 032	0

	08.10.2009 - 31.03.2010	
	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	966	596

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ (registrikood: 11730307) 08.10.2009 - 31.03.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO PROMM	Juhatuse liige	12.08.2010
TIMO TATAR	Juhatuse liige	19.08.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.03.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-734
Kokku	-734
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-734
Kokku	-734
Kanda aruandeperioodi kahjum summas 734 krooni eelmiste perioodide katmata kahjumisse.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Strantum	10731164	Kooli 2A, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	18000 EEK
Eesti Energia Aktsiaselts	10421629	Laki 24, Tallinn, Harju maakond, Eesti	22000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7152222
E-posti aadress	info@energia.ee