

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** Octopus Energy OÜ

**registrikood:** 12688007

**tänava/talu nimi,** Punane tn 56  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 13619

**telefon:** +372 5023793

**e-posti aadress:** margus@octopusenergy.eu

## Sisukord

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                             | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne               | 4  |
| Bilanss                                    | 4  |
| Kasumiaruanne                              | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad         | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                  | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                | 7  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad    | 7  |
| Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud  | 8  |
| Lisa 5 Laenukohustised                     | 9  |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 7 Müügitulu                           | 10 |
| Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 10 Tööjõukulud                        | 11 |
| Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud        | 11 |
| Lisa 12 Seotud osapooled                   | 11 |
| Aruande allkirjad                          | 13 |

## Tegevusaruanne

Octopus Energy OÜ müügitulu on teenitud soojuspumade müügist.  
Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     | 31.12.2017     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 1 010          | 2 416          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 165 870        | 170 137        | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>166 880</b> | <b>172 553</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 549 500        | 549 500        |         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>549 500</b> | <b>549 500</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>716 380</b> | <b>722 053</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 280 860        | 238 533        | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 526          | 68 007         | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>286 386</b> | <b>306 540</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 100 000        | 100 000        | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>100 000</b> | <b>100 000</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>386 386</b> | <b>406 540</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 250 000        | 250 000        |         |
| Ülekurss                                     | 252 500        | 252 500        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -186 987       | -123 524       |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 14 481         | -63 463        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>329 994</b> | <b>315 513</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>716 380</b> | <b>722 053</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018          | 2017           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 245 845       | 143 434        | 7       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -199 690      | -197 694       | 8       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -25 907       | -7 873         | 9       |
| Muud ärikulud                               | 0             | -470           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>20 248</b> | <b>-62 603</b> |         |
| Intressikulud                               | -5 767        | -881           |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 0             | 21             | 11      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>14 481</b> | <b>-63 463</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>14 481</b> | <b>-63 463</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Octopus Energy OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

#### Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

#### Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viivõlad) kajastatakse soetusmaksumuses.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2018     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 86 435         | 86 435         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 86 435         | 86 435         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 435            | 435            |
| Muud nõuded                        | 79 000         | 79 000         |
| Laenunõuded                        | 79 000         | 79 000         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>165 870</b> | <b>165 870</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2017     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 79 328         | 79 328         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 79 328         | 79 328         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 159            | 159            |
| Muud nõuded                        | 79 000         | 79 000         |
| Laenunõuded                        | 79 000         | 79 000         |
| Ettemaks tarnijale                 | 11 650         | 11 650         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>170 137</b> | <b>170 137</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Ettemaks   |
| Käibemaks                                     | 36         | 36         |
| Ettemaksukonto jääk                           | 399        | 123        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>435</b> | <b>159</b> |

## Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|            |                 | Kokku   |
|------------|-----------------|---------|
|            | Aktsiad ja osad |         |
| 31.12.2016 | 549 500         | 549 500 |
| 31.12.2017 | 549 500         | 549 500 |
|            |                 |         |
|            |                 | Kokku   |
|            | Aktsiad ja osad |         |
| 31.12.2017 | 549 500         | 549 500 |
| 31.12.2018 | 549 500         | 549 500 |

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2018 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |              |             |
| Osaniku antud laen                   | 80 860     | 80 860                           |                     |             | 10%          | EUR         |
| Lühiajaline laen                     | 200 000    | 200 000                          |                     |             |              |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 280 860    | 280 860                          |                     |             |              |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |              |             |
| HP OÜ laen                           | 100 000    |                                  | 100 000             |             | 10%          | EUR         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 100 000    |                                  | 100 000             |             |              |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 380 860    | 280 860                          | 100 000             |             |              |             |
|                                      |            |                                  |                     |             |              |             |
|                                      | 31.12.2017 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |              |             |
| Lühiajaline laen                     | 102 200    | 102 200                          |                     |             |              |             |
|                                      |            |                                  |                     |             |              |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 102 200    | 102 200                          |                     |             |              |             |
| Lühiajalised võlakirjad              |            |                                  |                     |             |              |             |
| Osaniku antud laen                   | 36 333     | 36 333                           |                     |             |              |             |
| <b>Lühiajalised võlakirjad kokku</b> | 36 333     | 36 333                           |                     |             |              |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |              |             |
| HP OÜ laen                           | 200 000    | 100 000                          | 100 000             |             | 10%          | EUR         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 200 000    | 100 000                          | 100 000             |             |              |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 338 533    | 238 533                          | 100 000             |             |              |             |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 96            | 96             |
| Muud võlad                       | 5 430         | 5 430          |
| Intressivõlad                    | 5 430         | 5 430          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 526</b>  | <b>5 526</b>   |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 68 007        | 68 007         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>68 007</b> | <b>68 007</b>  |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2018           | 2017           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Poola                                             | 0              | 57 022         |
| Rootsi                                            | 0              | 738            |
| Läti                                              | 0              | 730            |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>0</b>       | <b>58 490</b>  |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Ukraina                                           | 245 845        | 84 944         |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>245 845</b> | <b>84 944</b>  |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>245 845</b> | <b>143 434</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| Soojuspumpade müük                                | 245 845        | 143 434        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>245 845</b> | <b>143 434</b> |

## Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2018           | 2017           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 178 644        | 183 750        |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 3 337          | 4 084          |
| Transpordikulud                                  | 8 153          | 5 174          |
| Patendid                                         | 9 556          | 4 686          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>199 690</b> | <b>197 694</b> |

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2018          | 2017         |
|----------------------------------------|---------------|--------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 23 415        | 5 463        |
| Lähetuskulud                           | 2 492         | 2 290        |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 0             | 120          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>25 907</b> | <b>7 873</b> |

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

## Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 2018     | 2017      |
|------------------------------------------|----------|-----------|
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest   | 0        | 21        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>0</b> | <b>21</b> |

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                              | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                              | Kohustised | Kohustised |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 80 860     | 36 333     |

| 2018                                                                                                         | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------|
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |                            |              |             |
| Osanik                                                                                                       | 114 500      | 69 973                     | 10%          | EUR         |

| 2017                                                                                                         | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------|
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |                            |              |             |
| Osanik                                                                                                       | 70 000       | 33 667                     | 10%          | EUR         |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

**Octopus Energy OÜ (registrikood: 12688007) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARGUS AASLAID     | Juhatuse liige     | 27.06.2019           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018      |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -186 987        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 14 481          |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-172 506</b> |

Kahjum katta tulevaste perioodide kasumi arvelt.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                              | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude pumpade ja kompressorite tootmine | 28131      | 245845          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi                       | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Adamas Invest OÜ                     | 12857059                            | Eesti             | 130000 EUR (Lihtomand)    |
| FURAN TRADING LIMITED                |                                     | Küpros            | 119500 EUR (Lihtomand)    |
| MS Engineering OÜ                    | 12688541                            | Eesti             | 250 EUR (Lihtomand)       |
| Karlsson Klimat i Sösdala Aktiebolag |                                     | Rootsi            | 250 EUR (Lihtomand)       |

## Sidevahendid

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| Liik            | Sisu                    |
| Mobiiltelefon   | +372 5023793            |
| E-posti aadress | margus@octopusenergy.eu |