

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Hilltop Haldus OÜ

registrikood: 11640429

tänavatalu nimi, Oru 4 -3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

telefon: +372 56217927

e-posti aadress: info@elernet.eu

veebilehe aadress: elernet.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012 majandusaasta tegevusaruanne

2011. aastal eraldus Hilltop Haldus OÜ jagunemise teel Oslo Eesti OÜ-st. Hilltop Haldus OÜ on Tallinnas, Pärnu mnt., Kohila, Türi ja Saku tänavate vahel asuva piirkonna Elektriturseaduse alusel elektrienergia edastusteenust osutav ettevõtte. Jagunemise põhjuseks oli Konkurentsiameti poolt mitme perioodi jooksul kinnitmata jäänud tariifitaotlused, mida viimane motiveeris keeruka kulude jaotusega mitme tegevusalaga ettevõttes. Reaalne tegevus algas aprillist 2011 aastal.

Elektri ja jaotusteenuse müügi kogumaht 2012 aastal kokku oli 1,3 GW/h. Päevase elektri tarbimise osakaal kogu tarbimisest moodustas ca 60%. 2012 aasta lõpus muutusid tarbijate jaoks elektrienergia edastustasud.

Suurt tähelepanu on pööratud võrgu korramisele ja mõõtesüsteemide kaasajastamisele. Mitmete kontrollmõõtmiste tulemusel avastati vigaseid arvesteid, mille väljavahetamisel vähenesid võrgukaod. Siiski tuleb ettevõttel jätkata investeeringuid võrgu korramiseks – näiteks tuleb ilmselt välja vahetada ülekandeseadmed Saku 6a jaotlas, samuti vahetada välja jaotla osad kaabelliinid ja mõõtesüsteem. Mõõtesüsteemid mis asuvad alajaamast väljaspoolt tuleks viia kauglugemiseadmete peale.

Samuti on kõigi klientidega sõlmitud uued lepingud nii võrgutegevuse, kui ka elektrimüügi osas. Aruande esitamise hetkeks on kõik lepingud sõlmitud otse hoone omanikega, mitte enam allrentnikega, mis vähendab ettevõtte jaoks nii finantsriske, kui ka muudab arveldamise lihtsamaks ja selgemaks.

Ettevõtte üldine olukord. 2012 aastal sattus ettevõtte pankrotiohtu seoses jagunemisega Oslo Eesti OÜ-lt ülekantud kohustusega, mis oli seotud kohtuvaidlusega Rushford Enterprises OÜ-ga. Kohtu viimases astmes saavutas viimane võidu Oslo Eesti OÜ üle, mis kujunes ÄS alusel täitmiseks ka Hilltop Halduse OÜ-le. Siiski õnnestus Hilltop Haldus OÜ-l saavutada nõude esitajaga kompromiss nõude mahu ja ulatuse osas, mis võimaldas ettevõttel oma tegevust jätkata. Küll on sama nõude raames kuulutatud välja Oslo Eesti OÜ pankrott. Viimane on võlgu ka Hilltop Haldus OÜ-le. Nende summade laekumine on selles valguses muutunud ebatõenäoliseks.

Kokkuvõtte. Ettevõtte jaoks tervikuna on olnud 2012 aasta raske. Lõppkokkuvõttes on põhitegevusega jäädud kahjumisse. Kahjumi põhjused on seotud nii võrgu kehvade tehnilise seisundiga, mille olukorda aktiivselt paranadatud kuid ka madalates väljamüügitariifides. Aruande esitamise hetkeks on ettevõtte esitanud Konkurentsiametile taotluse tariifide tõstmiseks, mis parandaks ettevõtte jätkusuutlikkust ja tagaks seadusega ettenähtud tulukuse. Samuti tuleb arvestada, et ettevõtte tegevuspiirkonnas on käesoleval hetkel mitmed tühjad hooned, mille tarbimine on minimaalne. Hoonete täitumisel rentnikega peaks paranema ka elektri ja võrguteenuse tarbimine.

Elernest OÜ 2012 aastal osutas elektrienergia jaotuse / ülekandeteenuseid

2012.a majandustegevuse tulemus oli kahjum 37 312 euri.

Juhatusel liikmed töötasu ei saanud.

2013 aastal ettevõtte osutab elektrienergia jaotuse / ülekandeteenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	9 288	373
Nõuded ja ettemaksed	85 861	77 509
Kokku käibevara	95 149	77 882
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	44 738	44 738
Materiaalne põhivara	86 897	87 610
Kokku põhivara	131 635	132 348
Kokku varad	226 784	210 230
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	78 449	47 225
Võlad ja ettemaksed	47 428	0
Kokku lühiajalised kohustused	125 877	47 225
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	24 786
Kokku pikaajalised kohustused	0	24 786
Kokku kohustused	125 877	72 011
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 800
Muu omakapital	0	12 061
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 419	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 312	-1 642
Kokku omakapital	100 907	138 219
Kokku kohustused ja omakapital	226 784	210 230

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	119 730	63 598
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 098	-50 622
Mitmesugused tegevuskulud	-49 722	-13 143
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 685	-4 957
Muud ärikulud	-3 309	-616
Ärikasum (kahjum)	-37 084	-5 740
Finantstulud ja -kulud	-228	4 098
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 312	-1 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 312	-1 642

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-37 084	-5 740
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 686	4 957
Kokku korrigeerimised	6 686	4 957
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 352	-77 509
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	53 866	72 011
Makstud intressid	-8 281	0
Muud rahavood äritegevusest	-6 297	0
Kokku rahavood äritegevusest	538	-6 281
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 973	0
Laekunud intressid	0	4 098
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 973	4 098
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 800	0
Saadud laenude tagasimaksed	-9 450	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 350	0
Kokku rahavood	8 915	-2 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	373	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 915	-2 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 288	373

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 642	-1 642
Emiteeritud osakapital	125 244			125 244
Muud muutused omakapitalis		12 061		12 061
31.12.2011	127 800	12 061	-1 642	138 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-37 312	-37 312
Muud muutused omakapitalis		-12 061	12 061	0
31.12.2012	127 800	0	-26 893	100 907

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hilltop Halduse 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Hilltop Haldus OÜ on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel „Ebatõenäoliselt laekuvad summad.“

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarade amortisatsiooninorm on sõltuvalt põhivaraobjekti kasulikust elueast 2-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- Olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 742			
Ostjatelt laekumata arved	18 742			
Muud nõuded	113 333			
Laenunõuded	104 917			
Intressinõuded	8 416			
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 075			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 924			
Ostjatelt laekumata arved	11 924			
Muud nõuded	110 323			
Laenunõuded	105 417			
Intressinõuded	4 906			
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 247			

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Lisandumised äriühenduste kaudu	92 567	92 567	92 567
Amortisatsioonikulu	-4 957	-4 957	-4 957
31.12.2011			
Soetusmaksumus	92 567	92 567	92 567
Akumuleeritud kulum	-4 957	-4 957	-4 957
Jääkmaksumus	87 610	87 610	87 610
Ostud ja parendused	5 973	5 973	5 973
Amortisatsioonikulu	-6 686	-6 686	-6 686
31.12.2012			
Soetusmaksumus	98 539	98 539	98 539
Akumuleeritud kulum	-11 642	-11 642	-11 642
Jääkmaksumus	86 897	86 897	86 897

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	113 333	105 417	4 544

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2013

Hilltop Haldus OÜ (registrikood: 11640429) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK ZAVADSKIS	Juhatuse liige	19.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 312
Kokku	-26 893
Katmine	
Kapital kaasamine	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	30 000

Ettevõtte katab kahjumi tulevaste perioodide kasumi arvel ja täiendavate finantsvahendite kaasamise teel 2013 aastal.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia jaotus	35131	119730	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56217927
E-posti aadress	info@elernet.eu
Veebilehe aadress	elernet.eu