

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Tallinna ElektriJaam

registrikood: 10938397

tänava/talu nimi, Tooma tn 14/Väomurru tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 7154700

faks: +372 7154701

e-posti aadress: info@elektrijaam.ee

veebilehe aadress: www.elektrijaam.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Tuletisinstrumendid	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Intressikulud	17
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tallinna Elektri jaam OÜ on valdusettevõtte Utilitas OÜ 100% tütarettevõtte. Ettevõtte põhitegevusala on soojuste- ja elektrienergia tootmine ja müük. Ettevõtte omab biokütusel töötavat elektri ja soojuste koostootmisjaama asukohaga Tooma tn 14/Väomurru 1, Lasnamäe linnaosa territooriumil.

Elektri jaama soojuslik nimivõimsus on 68,0 MW ja elektriline 25,2 MW. Energia tootmiseks kasutatakse põhisas puiduhaket ja vähemal määral turvast.

Kogu 2015 kalendriaasta jooksul anti võrku 459 939 MWh soojusteenergiat ja 174 035 MWh elektrienergiat kasutades selle tootmiseks 662 608 MWh primaarenergiat. Sama perioodi aasta keskmine elektritootmise töökindlus oli 98,74% ja koguprotsessi keskmine kasutegur samal perioodil oli 99,9%. See on võimalik tänu sellele, et soojuste tootmisel kasutatakse ära väljuvates suitsugaasides sisalduv energia.

Jaama töökindlus ja kasutegurid olid endiselt kõrgel tasemel.

Toodetud soojusteenergia müüakse AS-le Tallinna Küte ja elektrienergia OÜ-le Baltic Energy Partners.

Tulud, kulud ja kasum

Tallinna Elektri jaam OÜ majandustegevuse tulu oli 28,7 miljonit eurot (2014 vastavalt 29,2 miljonit eurot), millest soojusteenergia müügitulu moodustas 13,2 miljonit eurot (13,4 miljonit eurot) ja elektrienergia 15,5 miljonit eurot (15,8 miljonit eurot).

Elektri turuhind langes 2015. aastal oluliselt tulenevalt uute võrguühenduste rajamisest teiste turupiirkondadega, lisandunud tootmisvõimsustest ning 2015 aasta ilmastikutingimustest. Elektri madala turuhinna mõju 2015. aasta ärikasumile leevendasid 2014. aastal sõlmitud tulevikutehingud. 2016. aastaks ei ole ettevõtte õnnestunud sobivaid tulevikutehinguid sõlmida.

Ettevõtte ärikasum oli 9,3 miljonit eurot (8,8 miljonit eurot) ja puhaskasum 6,8 miljonit eurot (4,1 miljonit eurot).

Elektrituru tulevikutehingute hinnad peegeldavad jätkuvalt elektri hinna madalaid hinnaootusi, mis viitavad elektrienergia müügitulude langustrendile tulevikus. Seega tuleb jätkuvalt panustada jaama kõrge töökindluse säilitamisele keskendudes ennetava hoolduse programmidele ja töötajate arendamisele.

Peamised finantssuhtarvud 2015

	2015	2014
Likviidsuskordaja	0,64	1,26
ROA	8,7%	4,6%
Võlakordaja	70,2%	81,82%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja (kordades) = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / koguvara

Võlakordaja (%) = koguvõlgnevus / koguvara

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Intressimäärade muutumise risk on maandatud intressi swap tehinguga.

Investeeringud

Ettevõtte ei ole planeerinud märkimisväärsed investeeringud 2016 aastal. Peamised kavandatud investeeringud on seotud tütarettevõtte Auagen OÜ uue jaama rajamisega.

Tütar ja sidusettevõtted

Ettevõtte omandas Auragen OÜ 100% osaluse 04.08.2014. Auragen OÜ ehitab uut kohalikul ja taastuval tahkekütusel töötava elektritootmisvõimekusega reservkatlamaja/CHP-d olemasoleva jaama naabrusse. Rajatava jaama soojuslikuks võimsuseks koos suitsugaaside kondensaatoriga on 76,5 MW ja elektriliseks võimsuseks 21,4 MW

Personal

Ettevõttes töötas aruandeaasta lõpul kaks töötajat ja töötasu kogusumma koos maksudega oli 76 tuhat eurot (2014 aastal 76 tuhat eurot). Juhatusel liikme tasu oli 52 tuhat eurot (52 tuhat eurot).

2016 aasta eesmärgid

Ettevõtte eesmärk on elektriJaama seadmete kõrge töökindluse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tagamine ning tütarettevõtte AuraGen OÜ poolt ehitatava teise jaama ehituse järelvalve.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	947	4 817	
Nõuded ja ettemaksed	3 026	3 001	2
Varud	24	14	
Kokku käibevara	3 997	7 832	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 100	6 100	4
Materiaalne põhivara	51 474	57 328	5
Immateriaalne põhivara	15 988	18 271	6
Kokku põhivara	73 562	81 699	
Kokku varad	77 559	89 531	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 044	3 906	7
Võlad ja ettemaksed	2 197	2 304	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 241	6 210	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	45 327	63 372	7
Võlad ja ettemaksed	2 902	3 675	8
Kokku pikaajalised kohustused	48 229	67 047	
Kokku kohustused	54 470	73 257	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32	32	11
Ülekurss	1 784	1 784	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 458	10 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 815	4 114	
Kokku omakapital	23 089	16 274	
Kokku kohustused ja omakapital	77 559	89 531	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	28 707	29 183	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 344	-14 267	13
Mitmesugused tegevuskulud	-807	-895	14
Tööjõukulud	-76	-76	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 194	-5 097	5, 6
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 286	8 848	
Intressikulud	-3 245	-3 678	16
Muud finantstulud ja -kulud	774	-1 056	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 815	4 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 815	4 114	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 286	8 848	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 194	5 097	5, 6
Kokku korrigeerimised	5 194	5 097	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25	192	2
Varude muutus	-10	-14	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-111	-317	8
Laekunud intressid	1	6	
Kokku rahavood äritegevusest	14 335	13 812	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49	-774	5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-6 100	4
Antud laenude tagasimaksed	0	250	
Laekunud intressid	0	20	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 995	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 946	-6 604	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-17 906	-3 767	7
Makstud intressid	-3 245	-3 682	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 151	-7 449	
Kokku rahavood	-3 870	-241	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 817	5 058	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 870	-241	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	947	4 817	

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	32	1 784	10 344	12 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 114	4 114
31.12.2014	32	1 784	14 458	16 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 815	6 815
31.12.2015	32	1 784	21 273	23 089

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinna Elektri jaam majandusaasta aruanne on koostatud aruandeperioodi 01.jaanuar 2015 kuni 31.detsember 2015 kohta.

Finantsnäitajad aruandes on esitatud tuhandetes eurodes.

OÜ Tallinna Elektri jaam 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

OÜ Tallinna Elektri jaam kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Ettevõtte ei koosta konsolideeritud majandusaasta aruannet (kuigi omab 100% tütarettevõtet), kuna ettevõtte kuulub Eestis, Tallinnas paiknevale konsolideerivale üksusele Utilitas OÜ, kes on kohustatud koostama konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande.

Finantsvarad

Finantsvaradena on ettevõtte kajastanud nõudeid ja tuletisinstrumente.

Tuletisinstrumente (näiteks forward-, futuur-, swap-või optioonilepingud) kajastatakse bilansis nende turuväärtuses.

Tuletisinstrument klassifitseeritakse kogu ulatuses lühi- või pikaajaliseks sõltuvalt riskimaandusinstrumendi klassifikatsioonist.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringut tütarettevõttesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

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.

Amortisatsioonikulu arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Firmaväärtus

Firmaväärtus kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud vara, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglise väärtuse vahel omandamise kuupäeval. Firmaväärtus amortiseeritakse 10 aasta jooksul.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000.- eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25 aastat
Rajatised	30 aastat
Masinad ja seadmed	10-25 aastat
Muu põhivara	3 aastat
Maa	Ei amortiseerita

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasneva kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse alates 2015 aastast dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast, eelnevalt oli määr 21/79. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 671	1 671	
Ostjatelt laekumata arved	1 671	1 671	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 177	1 177	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	3
Ettemaksed	176	176	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 026	3 026	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 596	1 596	
Ostjatelt laekumata arved	1 596	1 596	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 217	1 217	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	3
Ettemaksed	181	181	
Tulevaste perioodide kulud	181	181	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 001	3 001	

Nõuete allahindlusi ei ole 2014 ega 2015 aastal toimunud.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	273	0	243
Üksikisiku tulumaks	0	1	0	1
Sotsiaalmaks	0	2	0	2
Aktsiisimaks	0	2	0	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16	0	18
Ettemaksukonto jääk	2		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	294	7	266

Vaata ka lisad 2 ja 8.

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6 100	6 100
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 100	6 100

Ettevõtte omandas 2014. aastal Tallinnas tegutseva tütarettevõtte AuraGen OÜ 100% osaluse, investeerides ettevõttesse kokku 6 100 tuhat eurot. AuraGen OÜ eesmärk on rajada kohalikul biokütusel töötav 76.5 MW soojusliku- ja 21.4 MW elektrilise võimsusega reservkatlamaja/CHP.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (tuhandetes eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	301	19 955	44 569	44 569	944	0	944	65 769
Akumuleeritud kulum	0	-2 448	-5 993	-5 993	0	0	0	-8 441
Jääkmaksumus	301	17 507	38 576	38 576	944	0	944	57 328
Ostud ja parendused	0	8	10	10	0	33	33	51
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8			0	0	0	8
Muud ostud ja parendused			10	10	0	33	33	43
Amortisatsioonikulu	0	-739	-2 113	-2 113	0	0	0	-2 852
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	-58	0	-58	-58
Muud muutused	0	-2 919	-76	-76	0	0	0	-2 995
31.12.2015								
Soetusmaksumus	301	16 308	44 467	44 467	886	33	919	61 995
Akumuleeritud kulum	0	-2 451	-8 070	-8 070	0	0	0	-10 521
Jääkmaksumus	301	13 857	36 397	36 397	886	33	919	51 474

Real "Muud muutused" on kajastatud tütarettevõtte AuraGen OÜ liitumine Tallinna Elektri jaam OÜ infrastruktuuriga (õigus kasutada infrastruktuuri vastavalt liitumislepingu tingimustele). Liitumise tulemusena vähenes Tallinna Elektri jaam OÜ põhivara jääkväärtus 2 995 tuhande euro võrra ja vastu saadi liitumistasu suuruses 2 995 tuhat eurot.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	22 839	22 839
Akumuleeritud kulum	-4 568	-4 568
Jääkmaksumus	18 271	18 271
Amortisatsioonikulu	-2 283	-2 283
31.12.2015		
Soetusmaksumus	22 839	22 839
Akumuleeritud kulum	-6 851	-6 851
Jääkmaksumus	15 988	15 988

Lisa 7 Laenukohustused

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	49 371	4 044	45 327	0	5.55	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	49 371	4 044	45 327				
Laenukohustused kokku	49 371	4 044	45 327				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	67 278	3 906	63 372	0	5.55	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	67 278	3 906	63 372				
Laenukohustused kokku	67 278	3 906	63 372				

Investeeringislaen on võetud kontsernisiseselt, vaata ka lisa 18.

Investeeringislaenu intressimäär on 3 kuu EURIBOR +3.35% aastas. Laenu intressimäära muutuse risk on maandatud intressivahetuslepinguga (intressi-SWAP)(lisa 10).

2015 aastal maksis ettevõtte investeeringislaenust ennetähtaegselt tagasi 14 miljonit eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 439	1 439	0	0	
Võlad töövõtjatele	14	14	0	0	
Maksuvõlad	294	294	0	0	3
Muud võlad	50	50	0	0	
Intressivõlad	28	28	0	0	
Muud viitvõlad	22	22	0	0	
Saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Muud saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Tuletisinstrument	2 902	0	2 902	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	5 099	2 197	2 902		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 581	1 581	0	0	
Võlad töövõtjatele	14	14	0	0	
Maksuvõlad	266	266	0	0	3
Muud võlad	43	43	0	0	
Intressivõlad	39	39	0	0	
Muud viitvõlad	4	4	0	0	
Saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Muud saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Tuletisinstrument	3 675	0	3 675	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	5 979	2 304	3 675		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(tuhandetes eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustab 21 273 tuhat eurot (31.12.2014 aasta seisuga 14 458). Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 255 tuhat eurot (2014: 2 891 tuhat eurot). Seega saaks dividendidena välja maksta 17 018 tuhat eurot (2014: 11 566 tuhat eurot).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.

Alates 2015 aastast on välja makstavate dividendide tulumaksumääraks 20/80 väljamakstavatest dividendidest (2014 aastal 21/79).

Ettevõtte on kontserni liikmena andnud kontserni kõigi kohustuste tagamiseks pankade ees järgnevad tagatised:

- a) kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 38 347 tuhat eurot (vallasvara mõiste on defineeritud seadusandluses. Ettevõtte varad, mis võivad klassifitseeruda kui vallasvara on ostjatelt laekumata arved (lisa 2) ja materiaalne põhivara, välja arvatud ehitised (lisa 5));
- b) hüpoteek hoonestusõigusele summas 150 000 tuhat eurot ja
- c) täisgarantii (summa on garantiilepingus piiritlemata ja sõltub emaettevõtte OÜ Utilitas konsolideerimisgrupi laenukohustuste kogusummast).

Ettevõtte on käendanud oma tütarettevõtte AuraGen OÜ lepingulised kohustused AuraGen OÜ poolt rajatava uue reservkatlamaja peatöövõtjale.

Euroopa Parlamendi ja Euroopa Nõukogu direktiivi 2003/87/EÜ artikkel 10a kohaselt on käitisele eraldatud kolmandaks kauplemissperioodiks ajavahemikul 2013-2020 tasuta saastekvoote kokku 398 632 tonni. Vastavalt jaotuskavale on käitisele 2015.aastal tasuta eraldatud saastekvoodi kogus 60 423 tonni (2014 aastal 68 206 tonni) ning tagastatav kogus 24 904 tonni (2014: 24 904 tonni). Seisuga 31.12.2015 oli ettevõtte ETS kontrol 239 666 tonni saastekvoote hinnangulise turuväärtusega 1 970 tuhat eurot, mida on kavas kasutada kauplemissperioodi järgmistel aastatel. Sellest ei ole maha arvatud 2015.a kasutatud kogus 21 514 tonni, mis vastavalt regulatsioonile võetakse maha 2016 aasta aprillis. Kuna 2016 aastal tagastatav 2015 aasta kogus on väiksem kui samaks perioodiks eraldatav tasuta kvoodi kogus, siis juhtkonna hinnangul puudub vajadus täiendava kulueraldise tegemiseks.

Maksuhalduril on õigus kontrollida maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja/või trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata olulise täiendava maksusumma.

Lisa 10 Tuletisinstrumentid

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Intressi-SWAP	2 902	3 676
Tuletisinstrumentid kokku	2 902	3 676

Pikaajalise investeerimislaenu intressimäära riski maandamiseks on sõlmitud intressi-SWAP'i leping. Bilansis kajastub intressi-SWAP'i õiglane väärtus bilansipäeva seisuga. Tehingu:

- alusvara väärtus lähtub investeerimislaenu põhiosa suurusest (väheneb ajas, vt ka lisa 7);
- tähtaeg lähtub laenu tähtajast (lisa 7) ja
- intressimäära muutuse periood on sama laenu intressimäära muutusega (lisa 7).

Lisa 11 Osakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	32	32
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 707	29 183
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 707	29 183
Kokku müügitulu	28 707	29 183
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia tootmine	13 220	13 350
Elektrienergia tootmine	6 447	7 185
Taastuvenergia toetused	9 020	8 636
Muud müügitulud	20	12
Kokku müügitulu	28 707	29 183

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-12 820	-13 768
Energia	-104	-72
Elektrienergia	-104	-72
Maarent	-309	-307
Õhusaastetasu	-78	-82
Muud	-33	-38
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 344	-14 267

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-28	-43
Uurimis- ja arengukulud	-203	-261
Kindlustuse kulud	-83	-93
Õigusabi kulud	-12	-5
Muud ostetud teenused	-411	-419
Muud	-70	-74
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-807	-895

Lisa 15 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-57	-57
Sotsiaalmaksud	-19	-19
Kokku tööjõukulud	-76	-76
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Intressikulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-2 068	-2 524
Intressikulu tuletisinstrumentidelt	-1 177	-1 154
Kokku intressikulud	-3 245	-3 678

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Intressitulud raha ekvivalentidelt	1	4
Intressitulu finantsnõuetelt	0	7
Tulu/kulu intressi-SWAP'i õiglase väärtuse muutusest	773	-1 067
Kokku muud finantstulud ja -kulud	774	-1 056

Lisa 18 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Utilitas OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	49 399	0	67 560
Tütarettevõtjad	2	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 177	1 412	1 217	1 182
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14	0	24

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	323	0	17 906
Tütarettevõtjad	0	3 015	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 820	13 221	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180	0	0
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	306	0	3 767
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 782	14 233	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	239	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	39	39

Kontserni seest on ostetud peamiselt teenuseid - 13 143 tuhande euro eest (2014 aastal 14 075 tuhat eurot) - millest enamus on elektriJaama käitamise teenus.

Teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele on müüdud peamiselt kaupa - soojus- ja elektrienergiat kokku 13 224 tuhande euro eest (2014 aastal 14 231 tuhat eurot).

Müügist tütar-ettevõtjale moodustab olulisema osa saadud tasu infrastruktuuriga liitumise eest summas 2 995 tuhat eurot.

Kontsernisestest nõuete allahindlusi ei ole 2014 ega 2015 aastal toimunud.

Juhtkonnale lepingu lõppemise korral eraldi hüvitisi ei ole kokku lepitud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2016

Osaühing Tallinna Elektri jaam (registrikood: 10938397) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TAUJAR	Juhatuse liige	08.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Elektri jaam osanikule

Oleme auditeerinud kaasnevat OÜ Tallinna Elektri jaam (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta ning lisasid, mis sisaldavad aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Ago Vilu

Vandeaudiitor, litsents nr 325

Oksana Popova

Vandeaudiitor, litsents nr 633

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

8. aprill 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tallinna Elektri jaam (registrikood: 10938397) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO VILU	Vandeaudiitor	08.04.2016
OKSANA POPOVA	Vandeaudiitor	08.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 815
Kokku	21 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 273
Kokku	21 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu elektrienergia tootmine (sh biomassist)	35119	15467061	53.88%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	13219587	46.05%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7154700
Faks	+372 7154701
E-posti aadress	info@elektrijaam.ee
Veebilehe aadress	www.elektrijaam.ee