

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ICP Solutions OÜ

registrikood: 11659535

tänava/talu nimi, Tatari tn 45-8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10134

telefon: +372 5248222

e-posti aadress: info@icp-solutions.eu

veebilehe aadress: www.icp-solutions.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	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Laenukohustised	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

ICP Solutions OÜ (Edaspidi ICP) on 2009. aastal asutatud Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mille tegevusala koosneb kahest peamisest valdkonnast:

1. insenertehnilised energia lahendused tööstustele (tööstuslikud soojuspumbad, jahutuse lahendused, soojusvahetuse süsteemid)
2. taastuenergeetika lahendused (hakkepuidu katlamajad, biogaasi lahendused, biometaani lahendused)

Mõlemas valdkonnas pakub ICP lisaks seadmetele ka teenuseid nagu nõustamine, projekteerimine, ehitamine, paigaldamine ja hilisem hooldamine.

ICP koostööpartnerite hulka kuuluvad ainult maailma juhtivad tööstustehnoloogia valmistajad nagu näiteks Turboden, 2G Energietechnik GmbH, Kohlbach Energieanlage GmbH, DMT Environmental Technology B.V., E-convert Water and Energy B.V.

2016. aastal lisandus meie koostööpartnerite hulka Šveitsi ettevõtte Saveenergy AG kelle põhiliseks kompetentsiks on hakkepuidu katlamajade suitsugaasi puhastamine ja energiatagastuse lahendused! Esimese projekti lõpetame koos nendega märtsis 2017.

2016. aasta oli ICP jaoks tulemuslik. Eraldi märkimist väärivad kolm suuremat projekti:

- 1) Aegviidu Puit AS-ile ehitatud 3,5 MW hakkepuidu katlamaja.
- 2) Alustasime esimest suitsugaasi kondensaatori projekti, Adveni Eesti AS hakkepuidu katlamajale Laagris.
- 3) 2016. aasta lõpus sõlmisime lepingu Eesti esimese biometaani jaama ehitamiseks peatöövõtjana.

Lõppenud aastal panustasime tööstuslike soojuspumpade, jahutusagregaatide, katlamajade ja gaasi pealt töötavatele koostootmisjaamade hooldusteenuste arendamisele. Klientide rahulolu pakutava teenusega on olnud väga kõrge ja teeme kõik endast oleneva, et ka järgnevatel aastatel suudaksime ületada klientide ootuseid.

2017. aastalt ootame ettevõtte jätkuvat kasvu.

2016 aastal oli ettevõttel kaskmiselt 5 töötajat, kelle palgakulu kokku oli 142 562 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	732 301	36 748	
Nõuded ja ettemaksed	163 812	73 702	2
Varud	673 134	271 270	3
Kokku käibevarad	1 569 247	381 720	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 482	26 151	5
Kokku põhivarad	21 482	26 151	
Kokku varad	1 590 729	407 871	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	305 057	104 522	
Võlad ja ettemaksed	1 054 831	252 720	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 359 888	357 242	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 709	9 440	
Kokku pikaajalised kohustised	7 709	9 440	
Kokku kohustised	1 367 597	366 682	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 489	56 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 943	-17 789	
Kokku omakapital	223 132	41 189	
Kokku kohustised ja omakapital	1 590 729	407 871	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 309 242	545 488	8
Muud äritulud	647	4 329	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 799 522	-391 698	9
Mitmesugused tegevuskulud	-109 967	-63 905	10
Tööjõukulud	-189 976	-99 054	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 730	-7 585	
Muud ärikulud	-4 110	-3 696	
Ärikasum (kahjum)	197 584	-16 121	
Intressitulud	52	105	
Intressikulud	-15 693	-1 773	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	181 943	-17 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 943	-17 789	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 349 046	702 166
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 469 021	-542 066
Väljamaksed töötajatele	-134 615	-65 121
Makstud intressid	-12 366	-898
Makstud ettevõtte tulumaks	-826	-473
Muud rahavood äritegevusest	-236 950	-166 058
Kokku rahavood äritegevusest	495 268	-72 450
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-5 214	-3 068
Antud laenud	0	-11 110
Antud laenude tagasimaksed	10 000	1 110
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 787	-13 067
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	451 380	12 500
Saadud laenude tagasimaksed	-233 380	-12 500
Arvelduskrediidi saldo muutus	-17 493	85 798
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 703	-1 670
Makstud intressid	-3 306	-854
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	195 498	83 274
Kokku rahavood	695 553	-2 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 748	38 991
Raha ja raha ekvivalentide muutus	695 553	-2 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	732 301	36 748

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 700	56 278	58 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-17 789	-17 789
31.12.2015	2 700	38 489	41 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)		181 943	181 943
31.12.2016	2 700	220 432	223 132

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke(va. arvelduskrediit), lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad. Nii äritegevusest, kui ka investeerimis- ja finantseerimistegevusest tekkinud laekumiste ja väljamaksete koosseisus kajastatakse ka vastava laekumise või väljamakse summas sisalduv käibemaks.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Investeeringutegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja müük, sh käibemaks;
- b) kinnisvarainvesteeringute ost ja müük, sh käibemaks;
- c) tütar- ja sidusettevõtete ost ja müük;
- d) muude finantsinvesteeringute ost ja müük;
- e) teistele osapooltele antud laenud;
- f) antud laenude laekumised;
- g) kauplemiseesmärgil soetatud derivatiivide ost ja müük;
- h) saadud intressid ja dividendid.

Finantseerimistegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) laenude saamine;
- b) saadud laenude tagasimaksmine;
- c) kapitalirendi maksed, sh käibemaks;
- d) aktsiate emiteerimine;
- e) omaaktsiate ostmine ja müük;
- f) dividendide maksmine.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse vastavalt nende liigile:

Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatakse lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud (näit. börsil noteeritud võlakirjad), kui ettevõtte on valinud arvestusmeetodiks korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi (vastasel korral on need kajastatud õiglases väärtuses);

Õiglases väärtuses (väärtuse muutus kajastatuna kasumiaruandes) kajastatakse järgmisi finantsvarasid:

- (a) lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav;
 - (b) lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud börsil noteeritud võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse,
 - i. mida ettevõtte ei kavatse hoida lunastustähtajani;
 - ii. mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kuid on valinud arvestusmeetodiks õiglase väärtuse meetodi; või
 - iii. mille puhul ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb seda hoida lunastustähtajani;
- positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid.

Soetusmaksumuse meetodil (st soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused) kajastatakse investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta.

Varud

Varud, nagu ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Põhivara amortisatsioonimäärad:

maa 0%,
ehitised ja rajatised 3-15%,
masinad ja seadmed 8-20%,
transpordivahendid 15-25%,
muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%,
arenguväljaminekud 20%,
ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20-33%,
firmaväärtus 25%.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest; optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglase väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerimise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades. Kõikide oluliste tingimuslike kohustuste ja tingimuslike varade (näiteks antud ja saadud garantiid) kohta avalikustatakse:

- (a) nende kirjeldus;
- (b) hinnang nende võimaliku suuruse ja realiseerumise tõenäosuse kohta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 kuni 31.12.2014 21/79, alates 01.01.2015 20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) ICP Solutions OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60 938	60 938	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 731	5 731	4
Muud nõuded	155	155	
Intressinõuded	155	155	
Ettemaksed	62 162	62 162	
Tulevaste perioodide kulud	62 162	62 162	
Muud nõuded ja ettemaksed	34 826	34 826	
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 812	163 812	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 359	13 359	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20	4
Muud nõuded	10 104	10 104	
Laenuõuded	10 000	10 000	
Intressinõuded	104	104	
Ettemaksed	37 211	37 211	
Tulevaste perioodide kulud	37 211	37 211	
Muud nõuded ja ettemaksed	13 008	13 008	
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 702	73 702	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	416 959	82 068
Ettemaksed varude eest	256 175	189 202
Kokku varud	673 134	271 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		114		
Käibemaks		152 079		868
Üksikisiku tulumaks		2 330		188
Sotsiaalmaks		4 214		532
Kohustuslik kogumispension		280		32
Töötuskindlustusmaksed		316		39
Intress		3	11	
Ettemaksukonto jääk	5 731		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 731	159 336	20	1 659

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	23 649	1 235		24 884	12 609	37 493
Akumuleeritud kulum	-4 226	-102		-4 328	-1 693	-6 021
Jääkmaksumus	19 423	1 133		20 556	10 916	31 472
Ostud ja parendused		749	1 515	2 264		2 264
Muud ostud ja parendused		749	1 515	2 264		2 264
Amortisatsioonikulu	-4 257	-578	-71	-4 906	-2 679	-7 585
31.12.2015						
Soetusmaksumus	23 649	1 984	1 515	27 148	12 609	39 757
Akumuleeritud kulum	-8 483	-680	-71	-9 234	-4 372	-13 606
Jääkmaksumus	15 166	1 304	1 444	17 914	8 237	26 151
Ostud ja parendused		4 061		4 061		4 061
Muud ostud ja parendused		4 061		4 061		4 061
Amortisatsioonikulu	-4 257	-1 491	-303	-6 051	-2 679	-8 730
31.12.2016						
Soetusmaksumus	23 649	6 045	1 515	31 209	12 609	43 818
Akumuleeritud kulum	-12 740	-2 171	-374	-15 285	-7 051	-22 336
Jääkmaksumus	10 909	3 874	1 141	15 924	5 558	21 482

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	303 335	303 335			0%-1,884%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	303 335	303 335					
Kapitalirendikohustised kokku	9 431	1 722	7 709				
Laenukohustised kokku	312 766	305 057	7 709				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	102 828	102 828			0%-1,884%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	102 828	102 828					
Kapitalirendikohustised kokku	11 134	1 694	9 440				
Laenukohustised kokku	113 962	104 522	9 440				

Seisuga 31.12.2016 oli ICP Solutions OÜ ja LHV Panga vahel kehtivad Garantiilepingud:

1) GL-20160301IS, garanteeritav summa 140 555.- EUR, kehtivus 01.03.2017, riskitasu 2,5%, tagatised: Kaido Tamme käendus käenduslepingu nr KL-20160301IS1 alusel, Siim Tenno käendus käenduslepingu nr KL-20160301IS2 alusel, Tanel Talme käendus käenduslepingu nr KL-20160301IS3 alusel ja Sihtasutuse käendus 75 %-le Garanteeritava summa osale käenduslepingu nr GL-2782 alusel.

2) GL-20161123IS1, garanteeritav summa 540 000.- EUR, kehtivus 23.11.2017, riskitasu 3,5%, tagatised: Kaido Tamme käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS4 alusel, Siim Tenno käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS5 alusel, Tanel Talme käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS6 alusel ja Sihtasutuse käendus 75 %-le Garanteeritava summa osale käenduslepingu nr COS-0132 alusel.

3) GL-20161123IS2, garanteeritav summa 370 000.- EUR, kehtivus 09.08.2018, riskitasu 3,5%, tagatised: Kaido Tamme käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS1 alusel, Siim Tenno käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS2 alusel, Tanel Talme käendus käenduslepingu nr KL-20161123IS3 alusel, Panga kasuks seatav pant tähtajalise ja/või nõudmiseni hoiuse summas 200 000 EUR väljanõudeõigusele pandilepingu nr PL-20161123IS2 alusel ja Sihtasutuse käendus 75 %-le Lepingu põhitingimuste punktis 7.4 viidatud pandilepingu nr PL-20161123IS alusel panditud tähtajalise ja/või nõudmiseni hoiuse summaga tasaarvestatud tagastamata Garanteeritava summa osale käenduslepingu nr COS-0133 alusel .

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	345 390	345 390	
Võlad töövõtjatele	21 976	21 976	
Maksuvõlad	159 336	159 336	4
Muud võlad	7 267	7 267	
Muud viitvõlad	7 267	7 267	
Muud võlad ja ettemaksed	520 862	520 862	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 054 831	1 054 831	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	213 789	213 789	
Võlad töövõtjatele	20 964	20 964	
Maksuvõlad	1 659	1 659	4
Muud võlad	16 308	16 308	
Muud viitvõlad	16 308	16 308	
Kokku võlad ja ettemaksed	252 720	252 720	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 309 242	545 488
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 309 242	545 488
Kokku müügitulu	2 309 242	545 488
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine 7112	2 309 242	545 488
Kokku müügitulu	2 309 242	545 488

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 644 067	78 754
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	118 271	202 460
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 968	92 789
Energia	11 231	5 868
Kütus	11 231	5 868
Alltöövõtutööd	1 773	0
Transpordikulud	83	821
Üür ja rent	11 208	4 987
Muud	3 921	6 019
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 799 522	391 698

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 225	6 225
Energia	2 511	1 934
Elektrienergia	1 980	881
Soojusenergia	487	756
Kütus	44	297
Veevarustusteenused	61	56
Mitmesugused bürookulud	25 930	9 103
Lähetuskulud	5 780	4 513
Koolituskulud	1 268	2 605
Kulud eraldiste moodustamiseks	19 500	0
Muud	48 692	39 469
Kokku mitmesugused tegevuskulud	109 967	63 905

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	142 562	74 031
Sotsiaalmaksud	47 414	25 023
Kokku tööjõukulud	189 976	99 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		19 880
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	155	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	35 208	15 000

Tehingud seotud osapoolte vahel sooritati turutingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

ICP Solutions OÜ (registrikood: 11659535) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM TENNO	Juhatuse liige	24.04.2017
Resolutsioon:	Aruanne kajastab korrektset ICP Solutions OÜ 2016 aasta arengut!	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ICP Solutions OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud ICP Solutions OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ICP Solutions OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Signe Pius

Vandeaudiitori number 425
OSAÜHING TULEKIVI S.P.
Audiitorettevõtja tegevusloa number 155
Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521
25.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

ICP Solutions OÜ (registrikood: 11659535) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	25.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 943
Kokku	220 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	2309242	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5248222
E-posti aadress	info@icp-solutions.eu
Veebilehe aadress	www.icp-solutions.eu