

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Balti Energia Investeeringud

registrikood: 10714232

tänava/talu nimi, A. Lauteri tn 1-31a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 6467017, +372 5048066

faks: +372 6467542

e-posti aadress: meelis.luberg@agrosilva.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Balti Energia Investeeringud Osaühing registreeriti 2000 aasta detsembris.

2016 aastal ettevõttel käive puudus.

2017 aastal loodetakse tegevust jätkata.

2016 aastal ei olnud Balti Energia Investeeringud Osaühingus ühtegi töötajat.

Majandusaastal juhatuse liikmed eraldi tasu ega soodustusi ei saanud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015	
ROA	0,33	0,30	(puhaskasum/varad kokku)*100
ROE	0,37	0,36	(puhaskasum/omakapital kokku)*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	79	146
Nõuded ja ettemaksed	28 995	32 569
Kokku käibevarad	29 074	32 715
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	10 026	10 026
Kinnisvarainvesteeringud	17 457	17 759
Kokku põhivarad	27 483	27 785
Kokku varad	56 557	60 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 802	9 902
Võlad ja ettemaksed	104	133
Kokku lühiajalised kohustised	5 906	10 035
Kokku kohustised	5 906	10 035
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 699	6 699
Ülekurss	31 636	31 636
Kohustuslik reservkapital	671	671
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 459	11 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186	180
Kokku omakapital	50 651	50 465
Kokku kohustised ja omakapital	56 557	60 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-938	-897
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-302	-302
Ärikasum (kahjum)	-1 240	-1 199
Muud finantstulud ja -kulud	1 426	1 379
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	186	180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186	180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Energia Investeeringud Osaühingu 2016. 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, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Balti Energia Investeeringud Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Ehitiste amortisatsioonimäär on 5% aastas.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõtjaga, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähikondsete ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	10 026	10 026
31.12.2015	10 026	10 026

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	10 026	10 026
31.12.2016	10 026	10 026

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	12 013	6 048	18 061
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	12 013	6 048	18 061
Amortisatsioonikulu	0	-302	-302
31.12.2015			
Soetusmaksumus	12 013	6 048	18 061
Akumuleeritud kulum	0	-302	-302
Jääkmaksumus	12 013	5 746	17 759
Amortisatsioonikulu	0	-302	-302
31.12.2016			
Soetusmaksumus	12 013	6 048	18 061
Akumuleeritud kulum	0	-604	-604
Jääkmaksumus	12 013	5 444	17 457

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	932	892

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 993	5 802	32 567	9 902

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Osaühing Balti Energia Investeeringud (registrikood: 10714232) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LUBERG	Juhatuse liige	27.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186
Kokku	11 645
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 459
Kokku	11 459

Kasumit ei jaotata

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Agrosilva	10109488	Tallinn, Harju maakond, Eesti	957 EUR (Lihtomand)
Reijo Hakala		Kanada	319 EUR (Lihtomand)
Harry Hagelberg		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Heikki Ojanen		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Jorma Soini		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Marti Seppanen		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Olavi Erki Päivio Priha		Soome	1595 EUR (Lihtomand)
Pekka Untamo Reiju		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Pirjo Lampinen		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Soini Kettunen		Soome	319 EUR (Lihtomand)
Meelis Luberg	36709090219		1595 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6467017
Faks	+372 6467542
Mobiiltelefon	+372 5048066
E-posti aadress	meelis.luberg@agrosilva.ee