

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Energiasalv Pakri OÜ

registrikood: 14107173

tänava/talu nimi, Masti tn 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11911

e-posti aadress: peep@vool.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Energiasalv Pakri OÜ on asutatud 02.09.2016. aastal ning ettevõtte põhitegevus on elektrienergia tootmine. 2018. a. tegeles ettevõtte Eesti pump-hüdroakumulatsioonijaama (PHAJ) projekti ettevalmistavate töödega, millega jätkatakse ka 2019. aastal. Eesmärgiks PHAJ ehitamiseks vajalike kõigi lubade hankimine 2020.aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 670	72 633	
Nõuded ja ettemaksed	6 360	11 904	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 309	11 904	
Muud nõuded	51	0	
Kokku käibevarad	18 030	84 537	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	260 072	208 385	2
Kokku põhivarad	260 072	208 385	
Kokku varad	278 102	292 922	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	68 660	65 560	
Võlad tarnijatele	36 028	50 428	
Muud võlad	32 632	15 132	
Kokku lühiajalised kohustised	68 660	65 560	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	175 000	175 000	3
Kokku pikaajalised kohustised	175 000	175 000	
Kokku kohustised	243 660	240 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Ülekurss	99 950	99 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 138	-6 564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 920	-43 574	
Kokku omakapital	34 442	52 362	
Kokku kohustised ja omakapital	278 102	292 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused tegevuskulud	-426	-31 611
Ärikasum (kahjum)	-426	-31 611
Intressikulud	-17 500	-11 963
Muud finantstulud ja -kulud	6	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 920	-43 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 920	-43 574

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energiasalv Pakri OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalähenditena kajastatakse bilansis lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Elektriijaama hakatakse amortiseerima alates selle kasutusvalmis saamise hetkest, st alates hetkest, kui see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Elektriijaama rajamise ajal kapitaliseeritakse kõik projektiga seotud otsesed kulud (projekteerimis-, ehitus-, tootmiskulud), ka juhul, kui nende soetusmaksumus on väiksem kui 639 eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluva tasu nominaalväärtuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui kaksteist kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Energiasalv Pakri OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (sh omanikke kontrollivaid või nende üle olulist mõju omavaid isikuid);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2017				
Soetusmaksumus	156 250	52 135	208 385	208 385
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	156 250	52 135	208 385	208 385
Ostud ja parendused	51 687	0	51 687	51 687
31.12.2018				
Soetusmaksumus	207 937	52 135	260 072	260 072
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	207 937	52 135	260 072	260 072

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Emaettevõttelt saadud laen	175 000	0	175 000	0	10%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	175 000		175 000				
Laenukohustised kokku	175 000		175 000				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Emaettevõttelt saadud laen	175 000	0	175 000	0	10%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	175 000	0	175 000	0			
Laenukohustised kokku	175 000	0	175 000	0			

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	207 632	190 131

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Energiasalv Valdus OÜ	75 000	10%	EUR	2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2019

Energiasalv Pakri OÜ (registrikood: 14107173) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP SIITAM	Juhatuse liige	03.05.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 920
Kokku	-68 058
Katmine	
Ülekursi vähendamine	17 920
Kokku	17 920

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Energiasalv Valdus OÜ	14010321	Eesti	2550 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peep@vool.ee