

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Energiasalv Pakri OÜ

registrikood: 14107173

tänava/talu nimi, Rae tn 38

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76806

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	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Energiasalv Pakri OÜ on asutatud 02.09.2016. aastal ning ettevõtte põhitegevus on elektrienergia tootmine. 2019. a. tegeles ettevõtte Eesti pump-hüdroakumulatsioonijaama (PHAJ) projekti ettevalmistavate töödega, millega jätkatakse ka 2020. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 523	11 670	
Nõuded ja ettemaksed	65 889	6 360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64 368	6 309	
Muud nõuded	0	51	
Ettemaksed	1 521	0	
Kokku käibevarad	71 412	18 030	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	929 872	277 572	2
Kokku põhivarad	929 872	277 572	
Kokku varad	1 001 284	295 602	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	106 598	68 660	
Võlad tarnijatele	39 221	36 028	
Maksuvõlad	3 707	0	
Muud võlad	63 670	32 632	
Kokku lühiajalised kohustised	106 598	68 660	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	849 000	175 000	3
Kokku pikaajalised kohustised	849 000	175 000	
Kokku kohustised	955 598	243 660	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Ülekurss	99 950	99 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 558	-50 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 256	-420	
Kokku omakapital	45 686	51 942	
Kokku kohustised ja omakapital	1 001 284	295 602	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	39 278	17 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 184	-426	
Tööjõukulud	-8 697	0	4
Muud ärikulud	-72	0	
Ärikasum (kahjum)	24 325	17 074	
Intressikulud	-30 581	-17 500	
Muud finantstulud ja -kulud	0	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 256	-420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 256	-420	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energiasalv Pakri OÜ 2019. 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 alljärgnevatel 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 akumulieeritud 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
Kapitaliseeritud laenukulutused	17 500	0	17 500	17 500
31.12.2018				
Soetusmaksumus	225 437	52 135	277 572	277 572
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	225 437	52 135	277 572	277 572
Ostud ja parendused	621 719	0	621 719	621 719
Kapitaliseeritud laenukulutused	30 581	0	30 581	30 581
31.12.2019				
Soetusmaksumus	877 737	52 135	929 872	929 872
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	877 737	52 135	929 872	929 872

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Emaettevõttelt saadud laen	849 000	0	849 000	0	7-10%	EUR	2024	5
Pikaajalised laenud kokku	849 000	0	849 000	0				
Laenukohustised kokku	849 000	0	849 000	0				

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

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 500	0
Sotsiaalmaksud	2 197	0
Kokku tööjõukulud	8 697	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Energiasalv Valdus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	912 213	207 632

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Energiasalv Valdus OÜ	674 000	7-10%	EUR	2024

2018	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Energiasalv Valdus OÜ	175 000	10%	EUR	2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2020

Energiasalv Pakri OÜ (registrikood: 14107173) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP SIITAM	Juhatuse liige	29.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 256
Kokku	-56 814

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