

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: ICP Solutions OÜ

registrikood: 11659535

tänavanimi, maja number: Laki tn 6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 56566425

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

veebilehe aadress: www.icp-solutions.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

1. inseneritehnilised energia lahendused tööstustele (tööstuslikud soojuspumbad, jahutuse lahendused, soojusvahetuse süsteemid)
2. taastuvenergeetika 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. 2019. aastal jätkasime tööd olemasolevate koostööpartneritega! 2019. aasta oli ICP jaoks tulemuslik. Eraldi märkimist väärivad kaks suuremat projekti: 1) Vara saeveskisse rajatud 6 MW hakkepuidu katlamaja koos suitsugaasi pesuri ja ESP filtriga. Ka 2019. aastal suurenes ICP solutions OÜ hooldusobjektide portfell näiteks R-Kiosk Estonia näel ja samuti Eesti Ravimiamet. Klientide rahulolu pakutava teenusega on olnud väga kõrge ja teeme kõik endast oleneva, et ka järgnevatel aastatel suudaksime ületada klientide ootuseid.

2020 aasta kahjum on tekkinud keerulisest ülemaailmsest majanduslikust olukorrast, mis on sisuliselt külmutanud meie valdkonna klientide investeerimise projektid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64	8 242	
Nõuded ja ettemaksed	649 197	2 095 804	2
Varud	123 375	885 686	3
Kokku käibevarad	772 636	2 989 732	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	1 250	
Materiaalsed põhivarad	0	9 518	4
Kokku põhivarad	0	10 768	
Kokku varad	772 636	3 000 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	97 282	481 683	
Võlad ja ettemaksed	1 858 448	1 539 194	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 955 730	2 020 877	
Kokku kohustised	1 955 730	2 020 877	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	976 923	888 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 162 717	88 046	
Kokku omakapital	-1 183 094	979 623	
Kokku kohustised ja omakapital	772 636	3 000 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 729 345	6 595 251	6
Muud äritulud	221 979	454 058	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 240 457	-5 587 673	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 159 445	-510 807	8
Tööjõukulud	-694 487	-610 556	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 349	-6 560	
Muud ärikulud	-1 045	-229 075	
Ärikasum (kahjum)	-2 154 459	104 638	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	313	
Intressitulud	0	5	
Intressikulud	-8 572	-16 787	
Muud finantstulud ja -kulud	314	-123	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 162 717	88 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 162 717	88 046	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti finantsaruandluse standardit. Eesti finantsaruandluse standard 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised on aruandepäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse aruandepäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna. Nende välisvaluutade, mida Euroopa Keskpank ei ole fikseerinud, puhul on kasutatud vastava riigi keskpanga noteeringut euro suhtes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 tööaeg 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 tööaegast.

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 optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni 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 õiglane 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

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustise 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 tulumaksukohustise summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on valitsev mõju teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	477 237	477 237
Ostjatelt laekumata arved	899 616	899 616
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-422 379	-422 379
Ettemaksed	36 010	36 010
Muud makstud ettemaksed	36 010	36 010
Muud nõuded ja ettemaksed	135 950	135 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	649 197	649 197
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	914 376	914 376
Ostjatelt laekumata arved	914 376	914 376
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 256	30 256
Ettemaksed	150 758	150 758
Tulevaste perioodide kulud	150 758	150 758
Muud nõuded ja ettemaksed	234 744	234 744
Tellijatelt saada summa	765 670	765 670
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 095 804	2 095 804

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Lõpetamata toodang	42 595	879 977
Müügiks ostetud kaubad	58 432	5 332
Ettemaksed varude eest	22 348	377
Kokku varud	123 375	885 686

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	6 666	15 778	1 515	23 959	14 323	38 282
Akumuleeritud kulum	-5 680	-7 507	-980	-14 167	-12 160	-26 327
Jääkmaksumus	986	8 271	535	9 792	2 163	11 955
Ostud ja parendused		2 323		2 323	1 800	4 123
Muud ostud ja parendused		2 323		2 323	1 800	4 123
Amortisatsioonikulu	-320	-4 232	-303	-4 855	-1 705	-6 560
31.12.2019						
Soetusmaksumus	6 666	18 101	1 515	26 282	16 123	42 405
Akumuleeritud kulum	-6 000	-11 739	-1 283	-19 022	-13 865	-32 887
Jääkmaksumus	666	6 362	232	7 260	2 258	9 518
Amortisatsioonikulu	-666	-6 362	-232	-7 260	-2 258	-9 518
31.12.2020						
Soetusmaksumus	6 666	18 101	1 515	26 282	16 123	42 405
Akumuleeritud kulum	-6 666	-18 101	-1 515	-26 282	-16 123	-42 405
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 267 618	1 267 618
Võlad töövõtjatele	73 686	73 686
Maksuvõlad	171 145	171 145
Muud võlad	2 486	2 486
Saadud ettemaksed	343 513	343 513
Muud saadud ettemaksed	343 513	343 513
Kokku võlad ja ettemaksed	1 858 448	1 858 448
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 307 905	1 307 905
Võlad töövõtjatele	67 237	67 237
Maksuvõlad	40 821	40 821
Muud võlad	122 827	122 827
Muud viitvõlad	122 827	122 827
Saadud ettemaksed	343	343
Muud saadud ettemaksed	343	343
Muud võlad ja ettemaksed	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	1 539 194	1 539 194

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 722 062	6 548 466
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 722 062	6 548 466
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	7 283	46 785
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 283	46 785
Kokku müügitulu	2 729 345	6 595 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7112 Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	2 230 892	6 558 239
46181 Muude kindlate kaupade vahendamine	498 453	37 012
Kokku müügitulu	2 729 345	6 595 251

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	0	1 852 988
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	27 906
Müügi eesmärgil ostetud teenused	219 559	274 136
Energia	0	43 670
Kütus	0	43 670
Alltöövõtutööd	0	723 564
Transpordikulud	0	252 108
Üür ja rent	0	25 744
Projektijuhtimise kulud	2 977 627	2 105 531
Muud	43 271	282 026
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 240 457	5 587 673

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	53 280	137 863
Energia	0	5 586
Veevarustusteenused	0	665
Mitmesugused bürookulud	256 148	111 005
Lähetuskulud	3 721	21 484
Koolituskulud	0	8 990
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	422 379	0
Muud	423 917	225 214
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 159 445	510 807

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	518 024	456 375
Sotsiaalmaksud	176 462	154 181
Kokku tööjõukulud	694 486	610 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 880	0	19 880

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	63 700	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	72 504	54 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2022

ICP Solutions OÜ (registrikood: 11659535) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM TENNO	Juhatuse liige	03.02.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	976 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 162 717
Kokku	-1 185 794
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 185 794
Kokku	-1 185 794

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	976 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 162 717
Kokku	-1 185 794
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 185 794
Kokku	-1 185 794

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	2513036	92.07%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	216309	7.93%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566425
E-posti aadress	info@icp-solutions.eu
Veebilehe aadress	www.icp-solutions.eu