

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Octopus Energy OÜ

registrikood: 12688007

tänava/talu nimi, Punane tn 56
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5023793

e-posti aadress: margus@octopusenergy.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Octopus Energy OÜ müügitulu on teenitud soojuspumade müügist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	703	1 298	
Nõuded ja ettemaksed	125 239	135 980	2
Kokku käibevarad	125 942	137 278	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	549 500	549 500	
Kokku põhivarad	549 500	549 500	
Kokku varad	675 442	686 778	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	217 500	217 500	5
Võlad ja ettemaksed	2 302	2 351	6
Kokku lühiajalised kohustised	219 802	219 851	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	100 000	100 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	100 000	100 000	
Kokku kohustised	319 802	319 851	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	250 000	250 000	
Ülekurss	252 500	252 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135 573	-124 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 287	-10 801	
Kokku omakapital	355 640	366 927	
Kokku kohustised ja omakapital	675 442	686 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	23 164	175 890	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 872	-173 367	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 579	-13 324	
Ärikasum (kahjum)	-11 287	-10 801	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 287	-10 801	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 287	-10 801	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Octopus Energy OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viivõlad) kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	46 120	46 120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	119	119
Laenunõuded	79 000	79 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 239	125 239
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 284	47 284
Ostjatelt laekumata arved	47 284	47 284
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 696	9 696
Laenunõuded	79 000	79 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 980	135 980

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	119	9 696
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	119	9 696

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	549 500	549 500
31.12.2022	549 500	549 500
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2022	549 500	549 500
31.12.2023	549 500	549 500

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	217 500	217 500				
Lühiajalised laenud kokku	217 500	217 500				
Pikaajalised laenud						
HP OÜ laen	100 000		100 000		10%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000			
Laenukohustised kokku	317 500	217 500	100 000			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	217 500	217 500				
Lühiajalised laenud kokku	217 500	217 500				
Pikaajalised laenud						
HP OÜ laen	100 000		100 000		10%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000			
Laenukohustised kokku	317 500	217 500	100 000			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 351	1 351
Saadud ettemaksed	951	951
Tulevaste perioodide tulud	951	951
Kokku võlad ja ettemaksed	2 302	2 302

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 400	1 400
Saadud ettemaksed	951	951
Tulevaste perioodide tulud	951	951
Kokku võlad ja ettemaksed	2 351	2 351

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Ungari	22 300	110 727
Saksamaa	0	6 743
Rootsi	0	4 661
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 300	122 131
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	864	53 759
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	864	53 759
Kokku müügitulu	23 164	175 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuspumpade müük	23 164	175 890
Kokku müügitulu	23 164	175 890

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 174	168 222
Müügi eesmärgil ostetud teenused	698	4 745
Patendid	0	400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 872	173 367

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2024

Octopus Energy OÜ (registrikood: 12688007) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS AASLAID	Juhatuse liige	30.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 287
Kokku	-146 860
Katmine	
Kokku	-146 860

Kahjum katta tuleviku kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude pumpade ja kompressorite tootmine	28131	23164	100.00%	Jah