

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ

registrikood: 11730307

tänava/talu nimi, Laki 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

telefon: +372 7152222

faks: +372 7152200

e-posti aadress: info@energia.ee

veebilehe aadress: www.energia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkas Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ võimaluste otsimist optimaalsemate liitumistingimuste leidmiseks 2 MWel koostootmisjaama rajamiseks Tabasallu. Suurimaks takistuseks projekti edenemisel on senini koostootmisjaamale sobilike liitumistingimuste väljastamine. Nii Tabasalu AJ kui Harku AJ koostootmisjaama liitumiseks väljastatud liitumistingimised ületasid oluliselt ettevõtte äriplaanis planeeritud summasid. Positiivne on põhivõrguettevõtja Elering otsus lisada Tabasalu alajaama rekonstrueerimine oma 2015 aasta investeeringute kavasse. Lisaks väljastas Elering tingimused, millisel juhul oleks võimalik koostootmisjaam liita Tabasalu alajaama ilma Eleringi poolsete täiendavate kulutusteta, see eeldab Eesti Energia Jaotusvõrgult täiendavaid investeeringuid.

Eesti Energia Jaotusvõrk analüüsis võimalust välja töötada erilahendus, mis võimaldaks tootja liita võrku Eleringi poolt sätestatud tingimustel. Paralleelselt 2 MW elektrilise võimusega koostootmisjaama rajamisega analüüsisime väiksema 0,99-1,1 MWel võimsusega koostootmisjaama paigaldamist. Koostootmisjaama väiksem elektriline võimsus võimaldab vähendada võimalikke lühisvoole avariiolekorrast. Sellise lahenduse puhul olnuks võimalik Tabasalus ära kasutada juba Eesti Energiale kuuluv vähekasutatud koostootmisjaama. Selleks viisime läbi hanke, et välja selgitada väiksema jaama investeeringu kogumaksumus ja tasuvus. Tasuvusuuringu põhjal väiksema mootoriga projekti tasuvus puudub. Seda mõjutavateks teguriteks on Tabasalus 3 korda kõrgem gaasi võrguteenuse hind võrreldes Eesti Gaasiga, väiksema jaama madalam elektriline kasutegur ning jaama võimsusega võrreldes kõrge el. võrguga liitumise tasu.

Seoses eeltooduga otsustasid osanikud külmutada koostootmisjaama ehituse kolmeks aastaks. 2015.aastal on võimalik liituda 2MW koostootmisjaamal elektrivõrguga odavamalt.

Timo Tatar

Juhatuse liige

Toivo Promm

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	311	439	2
Nõuded ja ettemaksed	80 016	90 598	3
Kokku käibevara	80 327	91 037	
Kokku varad	80 327	91 037	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	77 792	89 495	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	77 792	89 495	
Kokku kohustused	77 792	89 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 540	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-998	-47	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	993	-967	
Kokku omakapital	2 535	1 542	
Kokku kohustused ja omakapital	80 327	91 037	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 607	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 782	-970	7
Ärikasum (kahjum)	825	-970	
Finantstulud ja -kulud	168	3	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	993	-967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	993	-967	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	825	-970	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 470	-22 910	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 703	22 942	
Laekunud intressid	169	31	
Makstud intressid	0	-43	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 239	-950	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	39	2
Antud laenude tagasimaksed	1 111	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 111	39	
Kokku rahavood	-128	-911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	439	1 350	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-128	-911	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	311	439	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-47	2 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-967	-967
31.12.2010	2 556	-1 014	1 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	993	993
Muud muutused omakapitalis	-16	16	0
31.12.2011	2 540	-5	2 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ majandusaasta lõpeb 31.detsembril.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahalisi vahendeid arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavaid asjaolusid. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekiinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lubadused, garantiid ja muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtjat, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid isikuid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Majanduskriisi mõjud

Juhatus on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ äritegevusele.

Juhatus hinnangul on olulisemaks lühi- ja pikaajalisteks ohuks ettevõtte võimetus saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks.

Juhatusel ei ole võimalik täieliku usaldusväärsusega ennustada, milline on majanduskriisi mõju Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ tegevusele ja finantspositsioonile. Juhatus usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkuas ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	311	439
Kokku raha	311	439

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontod kuuluvad emaettevõtja Eesti Energia Aktsiaseltsi kontsernikonto koosseisu. Lisaks Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontodele kuuluvad kontsernikonto koosseisu kõigi teiste Eesti Energia Aktsiaseltsi tütarettevõtjate arvelduskontod. Kui osa tütarettevõtjate rahalistest vahenditest oli kontsernisiselt välja laenatud teistele tütarettevõtjatele, ületas kontsernikonto koosseisu kuuluvate tütarettevõtjate individuaalsete arvelduskontode rahaliste vahendite summa kontsernikontol olnud tegelikke vabu rahalisi vahendeid. Kontsernikonto vabade rahaliste vahendite summa on jagatud tütarettevõtjate vahel emaettevõtja otsuse alusel. Ülejäänud osa arvelduskonto vahenditest kajastatakse tütarettevõtjate poolt nõudena emaettevõtja vastu. Intressitulud ja -kulud arvestatakse vastavalt tütarettevõtja poolt raha väljalaenamise ja arvelduskrediidi kasutamise mahule.

Seisuga 31.12.2011 oli Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontol rahalisi vahendeid 311 eur (31.12.2010: 1 550 eur), millest oli laenatud emattevõtjale ja kajastatud nõudena emattevõtja vastu 0 eur (31.12.2010: 1 111 eur) (lisa 3).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	79 992	89 463	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	5
Nõuded seotud osapoolte vastu	17	1 129	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 016	90 599	

Nõuded ostjate ja seotud osapoolte vastu sisaldavad nõudeid, mille maksetähtaeg ei olnud seisuga 31.12.2011 saabunud. Nõudeid ostjate ja seotud osapoolte vastu ei ole aruandeperioodil alla hinnatud. Nõuded ostjate vastu sisaldab nõuet Osaühing Strantumile vahendatud maagaasi, võrguteenuse ja tugiteenuste eest. Maagaasi ja võrguteenuse vahendamisest tekkinud tulud ja kulud on kasumiaruandes kajastatud saldeeritult.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad kaupade ja teenuste eest	76 864	89 463
Võlad seotud osapooltele	407	32
Kokku võlad tarnijatele	77 271	89 495

Võlad tarnijatele sisaldavad võlgnevust Osaühing Strantumile vahendatud maagaasi ja võrguteenuse eest (lisa 3).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	521	0	0
Ettemaksukonto jääk	7		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	521	7	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 607	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 607	0
Kokku müügitulu	2 607	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude teenuste müük	2 607	0
Kokku müügitulu	2 607	0

Müügitulu sisaldab Osaühing Strantumile müüdnud tugiteenuseid.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamisteenus	1 013	913
Mitmesugused bürookulud	19	39
Riigilõivud	0	18
Audiitorkontrollid	750	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 782	970

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ega võrreldaval perioodil ei olnud Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ-l töötajaid.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	168	47
Intressikulud	0	-43
Kokku finantstulud ja -kulud	168	4

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ arvelduskontod kuuluvad Eesti Energia Aktsiaseltsi kontsernikonto koosseisu ning ettevõtte laenab rahaliste vahendite ülejäägi Eesti Energia Aktsiaseltsile ning kasutab kontsernikonto kaudu vajadusel arvelduskrediiti. Aruandeperioodil arvestati intressitulust Eesti Energia Aktsiaseltsilt 168 eur (2010: 47 eur). Aruandeperioodi kõrgeim intressimäär välja laenatud rahalistelt vahenditelt oli 1,433% ning madalam 0,782% (2010: fikseeritud 0,8%).

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Eesti Energia Aktsiaselts
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Eesti Energia kontsern
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	17	407	1 129	32

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 013	168	957	47

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Energia Tabasalu Koostootmisjaam OÜ (registrikood: 11730307) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO TATAR	Juhatuse liige	29.05.2012
TOIVO PROMM	Juhatuse liige	31.05.2012
IRINA SOLDATOVA	raamatupidaja	31.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	993
Kokku	-5
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5
Kokku	-5

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	993
Kokku	-5
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5
Kokku	-5

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2607	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eesti Energia Aktsiaselts	10421629	Laki 24, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1397 EUR
Osaühing Strantum	10731164	Kooli 2A, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1143 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7152222
Faks	+372 7152200
E-posti aadress	info@energia.ee
Veebilehe aadress	www.energia.ee