

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ENERGREEN FINANCE OÜ

registrikood: 11732255

tänavatänu nimi, J. Kappeli tn 9-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10115

telefon: +372 5053685

e-posti aadress: Tarmo@energreen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Energreen Finance OÜ põhitegevusalaks on kinnisvaraarendus sh olemasoleva kinnisvara üürimine.

Aruandeperioodi müügitulu moodustas 136 tuh. eurot.

Aruandeperioodil lisandus kinnisvarainvesteeringuid.

Bilansipäeva seisuga omab Energreen Finance OÜ kinnisvarainvesteeringuid Tallinna linnas Laulupeo, Raudtee ja J.Kappeli tänavates.

Investeeringuid on finantseeritud Swedbank.

Osaühingu juhib üheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96 629	154 602	
Finantsinvesteeringud	15 000	30 000	
Nõuded ja ettemaksed	205 007	166 204	
Varud	12 341	20 029	
Kokku käibevarad	328 977	370 835	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 864 977	1 413 000	4
Materiaalsed põhivarad	73 124	73 888	5
Kokku põhivarad	1 938 101	1 486 888	
Kokku varad	2 267 078	1 857 723	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	39 006	6
Võlad ja ettemaksed	26 318	43 144	7
Kokku lühiajalised kohustised	71 318	82 150	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	990 163	645 192	6
Kokku pikaajalised kohustised	990 163	645 192	
Kokku kohustised	1 061 481	727 342	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 127 571	1 100 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 215	26 853	
Kokku omakapital	1 205 597	1 130 381	
Kokku kohustised ja omakapital	2 267 078	1 857 723	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	136 152	106 373	10
Muud äritulud	87 202	42 017	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 866	-13 517	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 835	-47 059	12
Tööjõukulud	-15 095	-4 822	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 468	-20 120	
Muud ärikulud	-26 033	-11 165	
Ärikasum (kahjum)	100 057	51 707	
Intressikulud	-23 077	-15 429	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 765	-2 724	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 215	33 554	
Tulumaks	0	-6 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 215	26 853	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energren Finance OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelmise arvestusperioodiga on muudetud põhivarakirje „Ehitised“ olemust. Antud kirjel oli kajastatud Kinnistu Lauulupeo tänavas, mille soetamise eesmärgiks oli hoone renoveerimine, korteriomandite moodustamine ja müük.

Lähtudes asjaoludest, et antud objekt ei vasta Põhivaraarvestuses ehitisele kehtestatud nõuetele ja perioodil toimus hoone renoveerimine kajastatakse soetusmaksumust kirjel „Lõpetamata projektid“ ning amortisatsiooniarvestust ei teostata.

Finantsvarad

Energren Finance OÜ majandusaasta aruanne kajastab finantsvaradena bilansikirje „Raha“. Finantsvarasid kajastatakse nende õiglasest väärtusest bilansipäeva seisuga.

Raha

Energren Finance OÜ raamatupidamise sisekorra eeskirjadest lähtuvalt, kajastatakse bilansikirjel „Raha“ majandusüksusele kuuluva arvelduskonto jääki (väljaarvatud arvelduskrediit) ja kassas oleva sularaha jääki ning kuni 3-kuulise tähtajaga deposiiti.

Bilansipäeva seisuga inventeeritakse raha kontod ja nende tegelike saldodid võrreldakse raamatupidamislike saldodega. Erinevuste ilmnemisel teostatakse vastavad raamatupidamistoimingud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastus kajastatakse majandusüksuse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja puhul eraldi.

Ettemaksetes kajastatakse lisaks kasutusrendi esmased sissemaksed, mida ei ole perioodi kuludeks veel kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana kajastatakse vara, mis on vajalik põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks või ühingu haldustegevuse tagamiseks ning mille eeldatav kasutusiga on pikem kui üks majandusaasta.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse vara, millel on immateriaalse põhivara tunnused vastavalt RTJ 5.

Immateriaalne vara amortiseeritakse kuni 10 aasta jooksul.

Materiaalse põhivara rühma kirjel Nõuded ja ettemaksed kajastatakse esmase kasutusrendi sissemaksed, mis kuuluvad kulude kandmiseks ühe kuni viie aasta jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Bilansis kajastatud lühiajaline laen on kasutatud põhivara soetamiseks.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Kulud

Kuluna kajastatakse kõik kulud, mis on vajalikud renditeenuse osutamiseks ja majandusüksuse tavapäraseks majandus- ning haldustegevuseks.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanike, juhtkonna liikmeid, nende perekonnaliikmeid ning nende kontrolli all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	15 635	12 097
õuded ostjate vastu	15 635	12 097
Kokku nõuded ostjate vastu	15 635	12 097

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		130		1 000
Käibemaks		10 724		10 046
Üksikisiku tulumaks		188		163
Sotsiaalmaks		314		272
Töötuskindlustusmaksed		23		20
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				26
Ettemaksukonto jääk	1 992		1 322	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 992	11 379	1 322	11 527

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	1 413 000
31.12.2020	1 413 000
Ostud ja parendused	364 977
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	87 000
31.12.2021	1 864 977

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	129 688	94 560

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	88 125	3 713	5 616	97 454	40 813	776 443	914 710
Akumuleeritud kulum	-34 266	-961	-2 830	-38 057	-18 257	-776 443	-832 757
Jääkmaksumus	53 859	2 752	2 786	59 397	22 556	0	81 953
Ostud ja parendused	2 258	949	2 017	5 224	3 114	3 717	12 055
Muud ostud ja parendused	2 258	949	2 017	5 224	3 114	3 717	12 055
Amortisatsioonikulu	-11 654	-1 047	-681	-13 382	-6 738		-20 120
31.12.2020							
Soetusmaksumus	90 383	4 662	7 633	102 678	43 927	3 717	150 322
Akumuleeritud kulum	-45 920	-2 008	-3 511	-51 439	-24 995		-76 434
Jääkmaksumus	44 463	2 654	4 122	51 239	18 932	3 717	73 888
Ostud ja parendused		1 198	608	1 806	6 182	12 716	20 704
Muud ostud ja parendused		1 198	608	1 806	6 182	12 716	20 704
Amortisatsioonikulu	-11 729	-1 326	-598	-13 653	-7 815		-21 468
31.12.2021							
Soetusmaksumus	90 383	5 860	8 241	104 484	50 109	16 433	171 026
Akumuleeritud kulum	-57 649	-3 334	-4 109	-65 092	-32 810		-97 902
Jääkmaksumus	32 734	2 526	4 132	39 392	17 299	16 433	73 124

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	1 035 163	45 000	990 163	
Pikaajalised laenud kokku	1 035 163	45 000	990 163	
Laenukohustised kokku	1 035 163	45 000	990 163	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	684 198	39 006	645 192	
Pikaajalised laenud kokku	684 198	39 006	645 192	
Laenukohustised kokku	684 198	39 006	645 192	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 284	4 284
Võlad töövõtjatele	2 274	2 274
Maksuvõlad	11 379	11 379
Muud võlad	8 068	8 068
Dividendivõlad	2 600	2 600
Muud viitvõlad	5 468	5 468
Saadud ettemaksed	313	313
Muud saadud ettemaksed	313	313
Kokku võlad ja ettemaksed	26 318	26 318
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 150	8 150
Võlad töövõtjatele	1 017	1 017
Maksuvõlad	11 527	11 527
Muud võlad	19 259	19 259
Dividendivõlad	12 800	12 800
Muud viitvõlad	6 459	6 459
Saadud ettemaksed	3 191	3 191
Muud saadud ettemaksed	3 191	3 191
Kokku võlad ja ettemaksed	43 144	43 144

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	750	650
Puhkusetasude kohustis	1 525	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 275	650

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 152	106 373
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	136 152	106 373
Kokku müügitulu	136 152	106 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituse projektijuhtimine	0	1 807
Kinnisvara rent ja komunaalteenuste vahendamine	136 152	104 566
Kokku müügitulu	136 152	106 373

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	5 415	7 820
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 562	1 788
Energia	0	3 909
Elektrienergia	0	576
Kütus	0	3 333
Muud	7 889	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 866	13 517

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	4 445	3 089
Kütus	4 445	3 089
Mitmesugused bürookulud	30 443	41 061
Lähetuskulud	954	691
Koolituskulud	5 993	2 218
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 835	47 059

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	11 282	3 613
Sotsiaalmaksud	3 813	1 209
Kokku tööjõukulud	15 095	4 822
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	10 128	3 303

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2022

ENERGREEN FINANCE OÜ (registrikood: 11732255) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VILLEMS	Juhatuse liige	22.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 127 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 215
Kokku	1 202 786
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 127 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 215
Kokku	1 202 786
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	136152	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villems ja Pojad OÜ	14696063	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5053685
E-posti aadress	Tarmo@energgreen.ee