

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Bioforce Services OÜ

registrikood: 14798674

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Paldiski mnt 96

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 56566425

e-posti aadress: services@bioforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	14
Bilanss	14
Kasumiaruanne	15
Rahavoogude aruanne	16
Omakapitali muutuste aruanne	17
Raamatupidamise aastaaruande lisad	18
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	18
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	19
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	20
Lisa 5 Laenukohustised	21
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 7 Müügitulu	22
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 10 Tööjõukulud	22
Lisa 11 Seotud osapooled	23
Aruande allkirjad	24

TEGEVUSARUANNE

Bioforce Services OÜ on Bioforce Group OÜ kontserni kuuluv ettevõte, mille peamiseks tegevuseks on katlamajade, külmutusseadmete, jahutusseadmete, kliimaseadmete, soojuspumpade, biometaanijaamade seadmete ja surugaasi paigaldiste remont ja hooldus. Samas tegeletakse ka nimetatud seadmegruppide ja nende varuosade maaletoomise ja müügiga.

2023. aasta jooksul laiendasime ettevõtte tegevust, sõlmides uusi lepinguid ja palgates juurde inimesi. Ka 2023. aastal olid väljakutseks kvalifitseeritud tööjõu leidmine, meeskonna pädevuse tõstmine ning kliendirahulolu tagamine. Korraldati mitmeid konkursse spetsialistide leidmiseks, mille kaudu ka kolm inimest tööle palgati. Töötjate arv 2023. aastal oli 10. Hooldusobjektide arv 2023. aastal oli 345, millest 167 olid kaubandusobjektid. Võrreldes 2022. aastaga kasvas hooldusobjektide arv 40 võrra.

Kuna kvalifitseeritud ja kvaliteetse hooldusteenuse järele Eestis on endiselt suur nõudlus, siis Bioforce Services OÜ näeb võimalust valdkonnas ka järgneval aastal edasi areneda. Selleks on plaanis palgata täiendavalt uusi spetsialiste ja koolitada olemasolevat meeskonda tõstmaks nende pädevust nii tööspetsiifika kui tööohutuse osas.

Bilansipäeva lõpus saab väita, et oli stabiilne ja edukas majandusaasta.

Järgneva aasta plaan on jätkata kvaliteetse teenuse pakkumist nii uutele kui olemasolevatele koostööpartneritele ning arendada teenuse kvaliteeti.

Tähtsamad finantsnäitajad ja suhtarvud (eurodes)	31.12.2023	31.12.2022
Varad	210.741	142.838
Laenu- ja liisingkohustused	37.164	34.299
Omakapital	29.551	-16.152
Omakapital/Varad(%)	14%	-
	2023	2022
Müügitulu	1.441.413	1.008.270
Ärikasum (-kahjum) (EBITDA)	58.005	-18.653
Aruandeaasta kasum/ -kahjum	45.703	-22.907
Käiberentaablus = puhaskasum / müügitulu (%)	3%	-
ROA (%)	22%	-
ROE (%)	155%	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,06	0,95

*Kasutatud valemid

Varade tootlus (ROA)=puhaskasum/varad

Omakapitali tootlus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustised

Jätkusuutlikkuse seisukohalt laienevad Bioforce Services OÜ-le alljärgnevad Bioforce Group OÜ ESG põhimõtted ja tegevused.

Bioforce Group OÜ jaoks on oluline juurutada keskkonnavalasid, sotsiaalsed ja kestliku juhtimisega seotud põhimõtted kontserni igapäevastesse tegevustesse ning ka tuleviku äriplaanidega seotud arendustesse. Oleme leidnud, et säästva arengu eesmärkide (SDG-de) kaasamine ettevõtte äritegevusse aitab kaasa äritegevuse jätkusuutlikule arengule suurendades ettevõtte konkurentsivõimet, vähendades riske ja luues pikaajalist väärtust nii ettevõttele kui ka ühiskonnale tervikuna.

Allpool välja toodud eesmärgid oleme valinud Bioforce Group OÜ-le kõige olulisemateks:

- 7. eesmärk: tagada kõigile taskukohane, kindel, kestlik ja kaasaegne energia
- 11. eesmärk: muuta linnad ja asulad kaasavaks, turvaliseks, kohanevaks, vastupidavaks ja kestlikuks
- 12. eesmärk: tagada säästvad tarbimis- ja tootmisviisid
- 13. eesmärk: tegutseda kiirelt ja otsustavalt kliimamuutuste ja nende mõjuga võitlemiseks
- 17. eesmärk: tugevdada kestliku arengu meetmete elluviimist ja elavdada üleilmset koostööd

Kaardistades ja hinnates oma mõjukohti oleme Bioforce Group'is leidnud riskid ja võimalused, mille najal saame olulisi äriprotsesse efektiivsemaks muuta. Topeltolulisuse eesmärk, ESG (keskkonnavalane, sotsiaalne ja ettevõtte juhtimise) vaates, viitab püüdlusele saavutada positiivne mõju nii finantsilisel kui ka mittefinantsilisel tasandil. Mõjude, riskide ja võimaluste analüüsimisel oleme arvestanud põhimõttega, et soovime vähendada ettevõtte poolt tekitatud negatiivset mõju ning suurendada positiivset mõju E, S ja G tasandil.

E - Keskkonnamõju

Kliimamuutused on globaalne väljakutse, mis mõjutab meie planeedi ökosüsteeme, ilmastikku ning inimeste elu- ja majandustingimusi. Üks peamisi kliimamuutuste põhjustajaid on kasvuhoonegaaside (nt süsinikdioksiidi ja metaani) emissioonid. Kliimamuutused mõjutavad oluliselt kogu ettevõtlusmaastikku sh biometaani sektorit, kuna jätkusuutlikumad energiaallikad ja kasvuhoonegaaside heitmete vähendamine on aktuaalsed teemad nii maailmatasandil kui ka Eestis. Biometaani tootmise ja biometaani tarbimise osakaalu suurendamine aitavad vähendada fossiilkütuste kasutamisest tulenevat süsiniku jalajälge ning seega leevendavad kliimamuutuse negatiivseid mõjusid. Samuti on biometaanil oluline roll taastuvenergia portfellis, mis aitab kogu energiasektoril liikuda kliimaneutraalsuse poole.



SDG 13. eesmärk: tegutseda kiirelt ja otsustavalt kliimamuutuste ja nende mõjuga võitlemiseks

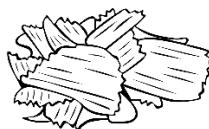
Bioforce Group OÜ panustab oluliselt ÜRO säästva arengu eesmärgi nr 13 saavutamisesse oma tegevuse kaudu. Toodame biometaani, mis on taastuenergiaallikas ja keskkonnasõbralik alternatiiv fossiilkütustele. Toetame kliimamuutuste vastu võitlemist propageerides ja investeerides tehnoloogiatesse, mis suurendavad energiatõhusust ja vähendavad keskkonnamõjusid. Oleme oma Ebavere biometaanijaama paigaldanud päikesepargi ja puiduhakke katlamaja ning teeme sama ka uutes rajatavates biometaanijaamades, et mitmekesistada oma energiallikaid, samal ajal vähendades sõltuvust traditsioonilistest fossiilkütustest ning minimeerides energiakulusid pikas perspektiivis. Bioforce Group'i jaoks on oluline jätkata investeringuid tehnoloogiatesse ja protsessidesse, mis vähendavad kasvuhoonegaaside emissioone ning leida uusi ärivõimalusi, mis tulenevad üleminekust jätkusuutlikumale majandusele. Kusjuures Bioforce Group OÜ eesmärgiks on saavutada biometaani tootmine 2030 aastaks 1 TWh. Hetkel on ehituses Bioforce Laatre OÜ biometaanijaam ning loodame alustada Bioforce Viiratsi OÜ biometaanijaama ehitusega samuti 2024 aastal.

Bioforce Group mõõdikud 2023:



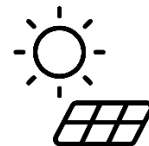
Biometaani toodang

47 044 MWh



Puiduhakkest soojusenergia tootmine

1527 MWh



Päikesest elektrienergia tootmine

43 MWh

Päikesest elektrienergia tootmine – 43 MWh

Puiduhakkest soojusenergia tootmine – 1 527 MWh

Biometaani toodang – 47 044 MWh

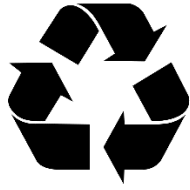
Biometaani tootmine edendab ressursside ringlusesse võttu, säästvat kasutamist ning seeläbi panustame Bioforce Group'is ringmajanduse põhimõtete rakendamisesse. Jäätmete ja muude kõrvalsaaduste efektiivne käitlemine energia tootmisel võimaldab tõhustada ressursside kasutamist, samal ajal vähendades jäätmete hulka ja keskkonnasaastet. Oleme uhked, et saame olla positsioonis, kus saame demonstreerida, kuidas jäätmetest ja kõrvalsaadustest saab toota väärtuslikku energiat ning näidata oma pühendumust kogukonna ja keskkonna heaolu edendamisesse.



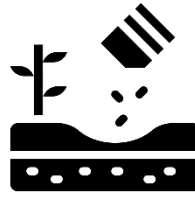
12. eesmärk: tagada säästvad tarbimis- ja tootmisviisid

Toorme hankimisel ja transpordil võib olla märkimisväärne mõju keskkonnale, mida tuleb jälgida ja hinnata, et tuvastada võimalused tootmise efektiivsemaks muutmisel ja jätkusuutlikkuse edendamiseks. Tehes koostööd tarnijatega, kes jagavad meiega samu keskkonnasõbralikkuse põhimõtteid, on võimalik vähendada keskkonnamõjusid ettevõtte tarneahela algfaasis. 2023. aastal omandatud REDcert sertifikaat tähendab, et ettevõtte vastab rangele jätkusuutlikkuse standardile ja nõuetele, mis on kehtestatud biokütuste ja biometaani tootmise valdkonnas. See sertifikaat kinnitab, et tootmisprotsessid vastavad kõrgeimatele keskkonna- ja sotsiaalsetele standarditele ning et ettevõtte järgib rangelt kehtestatud jätkusuutlikkuse kriteeriume. Plaanis on rajada meie Bioforce Aravete OÜ ja Bioforce Ebavere OÜ biometaanijaamade juurde CO₂ kinnipüüdmise seadmed ning antud CO₂ veeldada ja suunata tarbimiseks peamisel toiduainetööstustele.



Bioforce Group mõõdikud 2023:

Jaamades kasutatud tooraine maht

35 242 t

Jaamades tekkinud kääritusjäägi / väetise maht

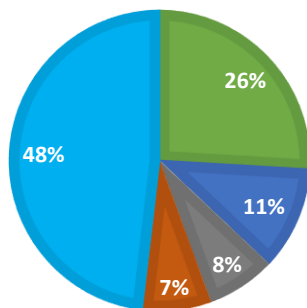
10 884 t

Jaamades kasutatud tooraine maht – 35 242 t

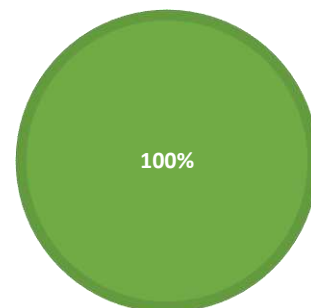
Jaamades tekkinud kääritusjäägi / väetise maht – 10 884 t

**KASUTUSES OLEVATE
SÕIDUKITE KÜTUSETÜÜBID**

■ Biometaan ■ Hübriid ■ Elekter ■ Bensiin ■ Diiseli

**KASUTUSES OLEVATE
VEOKITE KÜTUSETÜÜBID**

■ Biometaan



Kasutuses olevate biometaanil ja elektril sõitvate sõiduautode ja kaubikute arv kogu autode arvust 12 / 26

Kasutuses olevate biometaanil sõitvate veokite arv kogu autode arvust 1/ 1

S - Sotsiaalne mõju

Sotsiaalsete tegurite ja mõju hindamisel arvestab Bioforce Group OÜ erinevate huvirühmadega, kes on ettevõtte tegevusest nii otseselt kui kaudselt mõjutatud. Huvigruppidega arvestamine aitab ettevõttel paremini mõista ja vastata erinevate huvigruppide ootustele ja vajadustele, luues seeläbi positiivseid sotsiaalseid mõjusid ning tagades ettevõtte jätkusuutlikkuse ja edu.

Huvigruppidele avaldatava mõju kaardistamisel oleme analüüsinud ettevõtte väärtusahelat tervikuna ning arvesse võtnud ka ettevõtte laiemad mõjud oma tegevusvaldkonnas ning ühiskonnas. Koostöö huvigruppidega on oluline, kuna see võimaldab luua vastastikust mõistmist, jagada teadmisi ning saavutada paremaid tulemusi. SDG 17 rõhutab partnerlusmõõdet ja jätkusuutliku arengu edendamiseks vajalikku koostööd kõigi huvitatud osapooltega. Koostöö huvigruppidega võimaldab ettevõtetel saavutada suuremat mõju ja tõhusust oma säästva arengu algatustes ning edendada ülemaailmset vastutustundlikku tegutsemist.



17. eesmärk: tugevdada kestliku arengu meetmete elluviimist ja elavdada üleilmsed koostööd

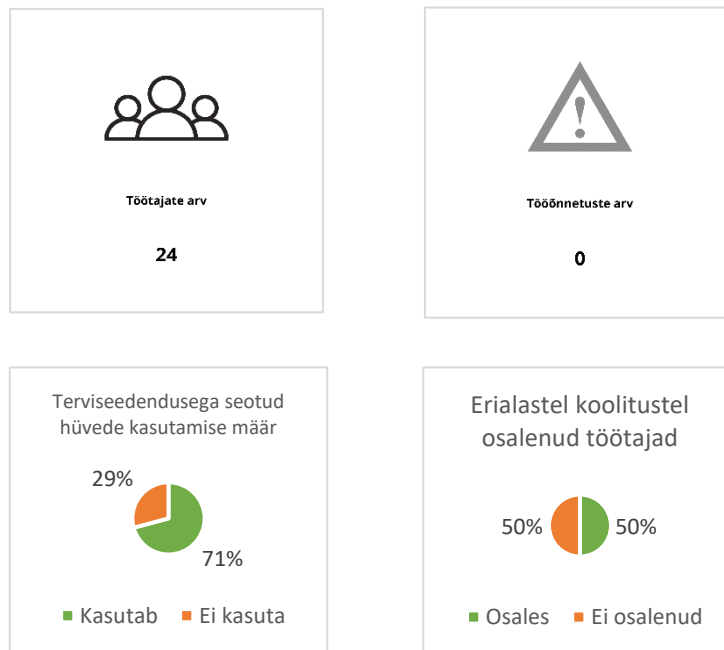
Klientide lojaalsus määrab suuresti ettevõtte jätkusuutlikkuse ja kasvu seades ootusi meie teenuste kvaliteedile, hinnastruktuurile ning keskkonna- ja sotsiaalsele vastutusele, millele ettevõtte peab vastama, et säilitada kliendilojaalsust ja mainet. Klientide tellimuste maht ning tagasiside mõjutavad ettevõtte väärtusahelat tervikuna, sest on otseselt seotud ettevõtte käibe, tootlikkuse ja äritegevusega. Bioforce Group'i jaoks on oluline heal tasemel koostöö nii klientide kui tarnijatega, kuna see võimaldab meil paremini mõista nende vajadusi, ootusi ja väljakutseid. Tarnijatega tihedas koostöös saame tagada tooraine või materjalide kvaliteedi ja varustuskindluse ning luua vastastikku kasulikke suhteid, et pakkuda oma klientidele kvaliteetseid teenuseid.

Ettevõtte kasvu seisukohast on töötajad ettevõtte väärtuslikum vara, sest nende teadmiste, oskuste ja kogemustega saavutame arengu. Motiveeritud ning rahulolevad töötajad on produktiivsemad, loovamad ja pühendunud oma töösse, mis aitab kaasa ettevõtte visiooni ja eesmärkide elluviimisel. Pakume oma töötajatele mitmesuguseid boonuseid ja hüvesid, mis annavad meile konkurentsieelise talentide ligimeelitamisel ja töötajate hoidmisel. Oleme loonud toetava ning ohutu töökeskkonna, mis soodustab nii töötajate kui ka ettevõtte arengut ning aitab kaasa lojaalsuse tekkimisele, et vähendada tööjõu voolavust. Korralikud töötingimused ning õiglased palgad aitavad kaasa sotsiaalselt vastutustundliku ettevõtte arengusse. Viimaste aastate jooksul on Bioforce Group'is märgatavalt suurenenud ka naiste osakaal töötajate seas aidates kaasa töökeskkonna mitmekesisemaks muutmisele. Töötajate

heaolu eest hoolitsemise all tagab ettevõtte töötajatele võimalused füüsilise ja vaimse tervise edendamiseks. Ettevõtte toetab töötajate seas innovatsiooni esile kutsuvaid käitumisi ja tegevusi, et rõhutada ideede ja parenduste väljapakkumist, mis aitavad ettevõttel kasvada ja areneda.



Bioforce Group mõõdikud 2023:



Töötajate arv 2023 – 24

Tööõnnetuste arv 2023 – 0

Erialastel koolitustel osalenud töötajad - 12 / 24

Terviseteadlikkuse määr – 17 / 24

Bioforce Group'i üks peamisi tegevusvaldkondi keskendub biometaanide tootmisele ja transpordisektori varustamisele biometaaniga, mis omakorda aitab kaasa puhtama ja tervislikuma linnakeskkonna loomisele. Anname oma panuse SDG nr 11 eesmärgi saavutamisesse varustades AS-i Tallinna Linnatranspordiga gaasibusse biometaaniga, mis aitab

vähendada kohalikke õhusaasteid ja parandada õhukvaliteeti. Ringmajanduse põhimõtteid rakendades aitame vähendada jäätmete kogust kasutades biometaanitootmisel biolagunevaid jäätmeid, mille liigiti kogumine on viimastel aastatel üha rohkem päevakorda tulnud.

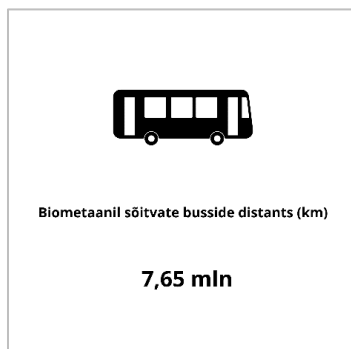


11. eesmärk: muuta linnad ja asulad kaasavaks, turvaliseks, kohanevaks, vastupidavaks ja kehtlikuks

Bioforce Group'i tegevus soodustab koostööd kohalike talupidajate/põllumeeste ja ettevõtjate vahel luues võimalusi jäätmete tõhusaks käitlemiseks ringmajanduse põhimõtteid silmas pidades. Olemasolevad ja kavandatavad biometaanijaamad paiknevad maapiirkondades, kus loome täiendavaid töökohti jaamade opereerimiseks. Lisaks, toetame kogukonna teadlikkust ja haridust taastuvenergia teemadel, nt võtame osa hariduslikest programmidest nii koolides kui ka avalikel üritustel (nt Järvamaa Kutsehariduskeskus, Arvamusfestival).

Bioforce Group'i tegevused ja biometaanitootmine toovad tähelepanu taastuvenergia olulisusele ja sellele, kuidas see aitab vähendada fossiilkütuste kasutamist ning seeläbi vähendada süsinikujalajälge ja kliimamuutuste mõju. Tugineme avalikkusele/meediale pakkudes teavet jätkusuutlikkuse ja keskkonnasäästlikkuse teemadel, kus jagame oma sõnumit ja saavutusi tugevdades oma mainet vastutustundliku ettevõtteks. Kuulume ka erialaliitudesse nagu Eesti Biogaasi Assotsiatsioon, Eesti Gaasiliit ja Eesti Kül maliit, mille läbi juhime veelgi rohkem tähelepanu erialastele teemadele esindades oma huve, muresid ja seisukohti seoses tööstusharude arengutega.

Bioforce Group mõõdikud 2023:



AS-i Tallinna Linnatransport bussid sõitsid meie biometaanil aastal 2023 ca 7,65 mln km

G - Juhtimine

Bioforce Group OÜ on pühendunud eetilisele ja vastutustundlikule juhtimisele, mõistes selle olulisust äritegevuse jätkusuutlikkuse tagamisel. Igapäevases juhtimises põhinevad eetilised ja läbi mõeldud otsused, et meie tegevused oleksid usaldusväärselt ning vastutustundlikult korraldatud. Usume, et läbi avatud suhtlemise ja läbipaistva äritegevuse kaudu saame tagada kõikidele huvigruppidele juurdepääsu olulisele teabele.

Panustame SDG nr 7 saavutamisesse mitmel viisil läbi tõhusa juhtimise, kus rakendame parimaid võimalikke tehnoloogiaid ja protsesse, et suurendada tootmisefektiivsust ja vähendada energiakadusid. Meie juhtimisstrateegias on kesksel kohal innovatsioon, taastuvenergia kasutamine ja keskkonnasõbralikud tehnoloogiad. Rakendame igapäevaselt tõhusat protsesside juhtimist kogu ettevõttes, sh tootmises, tarneahela juhtimises ja projektijuhtimises, mille läbi toetame üleminekut puhtale energiale. Hoiame biometaani hinna võimalikult madalal, et tagada tarbijate lojaalsus pakkudes neile tasukohast hinda, mis võimaldab neil kasutada biometaani kui keskkonnasõbralikku alternatiivi. Pingutame igapäevaselt selle nimel, et optimeerida meie tootmisprotsesse ja leida tõhusaid viise kulude vähendamiseks, tagades samal ajal biometaani kõrge kvaliteedi.



7. eesmärk: tagada kõigile taskukohane, kindel, kestlik ja kaasaegne energia

Hindame pidevalt, kuidas on rollid ning vastutusvaldkonnad ettevõttes paika pandud, et saavutada eesmärged ja laiemat visiooni. Selle tagamiseks on ettevõttel mitmekülgne juhatus, mis koosneb valdkonna ekspertidest, kellel on vajalik pädevus ettevõtte tulemuslikuks juhtimiseks. Korruptsioonijuhtumite vältimiseks järgime asjakohaseid seadusi ning eetikapõhimõtteid, et luua alus ausale, õiglasele ja vastutustundlikule äritegevusele. Selleks, et tagada usaldusväärse teabe avalikustamine, teostame regulaarset aruandlust ja järgime EV regulatsioone ning seadusandlust, millele teostatakse järelevalvet/auditeerimist.

Bioforce Group'i juhtimissüsteemi kirjeldab terviklik struktuur, mis hõlmab mitmeid olulisi osakondi:

- Arendusosakond keskendub strateegiliste otsuste ja äriplaanide väljatöötamisega, et luua uusi ärivõimalusi ja laiendada ettevõtte tegevust. Tegeletakse uute tehnoloogiate uurimise ja innovatsiooniga, et parandada biometaani tootmist ja protsesse.
- Ehitusosakond vastutab biometaanijaamade ja tanklate ehituse eest tagades projektide sujuva käigus hoidmise ja eelarves püsimise, samal ajal järgides asjakohaseid ohutus- ja kvaliteedistandardeid.
- Raamatupidamine jälgib ettevõtte rahaliste vahendite haldamist, sealhulgas eelarvestamist, raamatupidamist, aruandlust ja riskijuhtimist, et tagada ettevõtte majanduslik stabiilsus ja jätkusuutlikkus.
- Tootmisosakond hõlmab tootmisprotsesside juhtimist ja optimeerimist ning efektiivsuse suurendamist, sealhulgas toorme ja biometaani logistika haldamist ning kvaliteetse toodangu tarnet.
- Hooldusosakond vastutab seadmete ja rajatiste hoolduse ning remondi eest, tagades nende pideva töökindluse ja funktsionaalsuse.

Bioforce Group'i kõik osakonnad töötavad kooskõlas, et tagada tegevuste sujuv toimimine ja tõhus haldamine. Korralikult kavandatud struktuur võimaldab meil paremini hallata ressursse, juhtida protsesse ning tagada tegevuste koordineerimine, mis aitab meil oma eesmärged ellu viia.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 876	19 926	
Nõuded ja ettemaksed	107 828	121 386	2
Varud	11 605	619	
Kokku käibevarad	169 309	141 931	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	41 432	907	4
Kokku põhivarad	41 432	907	
Kokku varad	210 741	142 838	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 067	25 310	5
Võlad ja ettemaksed	144 026	124 691	6
Kokku lühiajalised kohustised	159 093	150 001	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 097	8 989	5
Kokku pikaajalised kohustised	22 097	8 989	
Kokku kohustised	181 190	158 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 652	4 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 703	-22 907	
Kokku omakapital	29 551	-16 152	
Kokku kohustised ja omakapital	210 741	142 838	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 441 413	1 008 270	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-661 107	-416 973	8
Mitmesugused tegevuskulud	-273 641	-383 328	9
Tööjõukulud	-448 660	-226 622	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 935	-113	4
Muud ärikulud	-337	-1 215	
Ärikasum (kahjum)	49 733	-19 981	
Intressitulud	96	0	
Intressikulud	-4 126	-2 926	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 703	-22 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 703	-22 907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	49 733	-19 981	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 935	113	4
Kokku korrigeerimised	7 935	113	4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 558	-46 182	2
Varude muutus	-10 986	-619	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 336	48 289	6
Laekunud intressid	95	0	
Kokku rahavood äritegevusest	79 671	-18 380	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 219	-1 020	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 219	-1 020	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-21 261	-15 701	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 116	0	
Makstud intressid	-4 125	-2 926	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 502	31 373	
Kokku rahavood	29 950	11 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 926	7 953	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 950	11 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 876	19 926	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	4 255	6 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-22 907	-22 907
31.12.2022	2 500	-18 652	-16 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	45 703	45 703
31.12.2023	2 500	27 051	29 551

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Bioforce Services OÜ kuulub Bioforce Group OÜ konsolideerimisgruppi. Vastavalt Raamatupidamise seaduse § 28-le koostab konsolideeritud aruande Bioforce Group OÜ.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kui esineb tunnuseid finantsvarade väärtuse languse osas, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivaradena on bilansis kajastatud varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Põhivarad on arvele võetud väärtusega, mis koosneb ostuhinnast ning kasutuselevõtmist otseselt võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Igal aruandepäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-15 aastat
Arvutid	3-5 aastat
Muud põhivarad	3-10 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustised klassifitseeritakse bilansis lühi- ja pikaajalisteks kohustisteks. Lühiajaliste kohustistena kajastatakse kohustisi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis tulu kajastatakse vastavalt lepingu perioodile.

Seotud osapooled

Bioforce Services OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtja teised tütaretevõtjad);
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	101 283	101 283	
Ostjatelt laekumata arved	101 283	101 283	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108	108	3
Muud nõuded	5 107	5 107	
Viitlaekumised	5 107	5 107	
Ettemaksed	1 330	1 330	
Tulevaste perioodide kulud	380	380	
Muud makstud ettemaksed	950	950	
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 828	107 828	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	111 793	111 793	
Ostjatelt laekumata arved	111 793	111 793	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 034	1 034	3
Muud nõuded	4 995	4 995	
Viitlaekumised	4 995	4 995	
Ettemaksed	3 564	3 564	
Tulevaste perioodide kulud	3 564	3 564	
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 386	121 386	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	225
Käibemaks	0	5 948	0	3 186
Üksikisiku tulumaks	0	9 507	0	8 453
Sotsiaalmaks	0	16 067	0	14 689
Kohustuslik kogumispension	0	684	0	268
Töötuskindlustusmaksed	0	1 167	0	1 051
Ettemaksukonto jääk	108		1 034	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108	33 373	1 034	27 872

vt lisa 2 ja 6

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused		1 020	1 020		1 020
Muud ostud ja parendused	0	1 020	1 020	0	1 020
Amortisatsioonikulu	0	-113	-113	0	-113
31.12.2022					
Soetusmaksumus	0	1 020	1 020	0	1 020
Akumuleeritud kulum	0	-113	-113	0	-113
Jääkmaksumus	0	907	907	0	907
Ostud ja parendused	41 242	0	41 242	7 219	48 461
Muud ostud ja parendused	41 242	0	41 242	7 219	48 461
Amortisatsioonikulu	-6 874	-340	-7 214	-722	-7 936
31.12.2023					
Soetusmaksumus	41 242	1 020	42 262	7 219	49 481
Akumuleeritud kulum	-6 874	-453	-7 327	-722	-8 049
Jääkmaksumus	34 368	567	34 935	6 497	41 432

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	9 038	9 038	0	0	9-11%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	9 038	9 038	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku	28 126	6 029	22 097				
Laenukohustised kokku	37 164	15 067	22 097	0			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	34 299	25 310	8 989	0	9-11%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	34 299	25 310	8 989				
Laenukohustised kokku	34 299	25 310	8 989				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 790	65 790	
Võlad töövõtjatele	29 086	29 086	
Maksuvõlad	33 373	33 373	3
Muud võlad	15 777	15 777	
Muud viitvõlad	15 777	15 777	
Kokku võlad ja ettemaksed	144 026	144 026	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	62 815	62 815	
Võlad töövõtjatele	26 875	26 875	
Maksuvõlad	27 872	27 872	3
Muud võlad	7 129	7 129	
Muud viitvõlad	7 129	7 129	
Kokku võlad ja ettemaksed	124 691	124 691	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 258 273	901 618
Leedu	15 801	4 667
Läti	397	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 274 471	906 285
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	166 942	101 985
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	166 942	101 985
Kokku müügitulu	1 441 413	1 008 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenustööd	1 441 413	1 008 270
Kokku müügitulu	1 441 413	1 008 270

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	363 552	261 346
Alltöövõtutööd	297 555	155 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	661 107	416 973

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	23 924	17 449
Transpordiga seotud kulud	148 013	104 937
Ostetud teenused	101 704	260 942
Kokku mitmesugused tegevuskulud	273 641	383 328

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	335 706	169 429
Sotsiaalmaksud	112 954	57 193
Kokku tööjõukulud	448 660	226 622
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	9	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Bioforce Kihnu OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Bioforce Group OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 194	5 713
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 194	5 713
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	13 001
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 065	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 065	13 001

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	137 030	104 213
Kokku müüdud	137 030	104 213

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	0	18 071
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 128	0
Kokku ostetud	27 128	18 071

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	46 954	36 563

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Bioforce Services OÜ (registrikood: 14798674) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER-MIKK RAIK	Juhatuse liige	25.06.2024
HENRY ULJAS	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 703
Kokku	27 051
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 051
Kokku	27 051

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 703
Kokku	27 051

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	3320	1441413	100.00%	Jah