

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Energogen

registrikood: 12090534

tänava/talu nimi, Punane tn 73

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13169

telefon: +372 53445514

e-posti aadress: martin@energogen.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Energogen OÜ on asutatud 2011 aasta aprillis eesmärgiga kaasa aidata taastuvenergia levikule Eestis. Ettevõtte põhilisteks tegevusvaldkondadeks on päikesepaneelide paigaldamine ja sellele eelnevad projekteerimis ning installeerimistööd. Lisaks pakume konsultatsioone ja hooldusteenuseid.

Aruandeaastal palgati plaaniliselt ettevõttesse uus töötaja ning töös oli 65 projekti, millest 9 kestavad üle aastavahetuse.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ning leida juurde uusi töötajaid.

Lisaks on eesmärgiks võetud siseneda välisurgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 193	5 193	
Nõuded ja ettemaksed	612 042	224 673	2
Varud	81 623	171 595	3
Kokku käibevara	726 858	401 461	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 788	8 259	5
Kokku põhivara	5 788	8 259	
Kokku varad	732 646	409 720	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 688	86 712	6
Võlad ja ettemaksed	111 832	63 901	7
Kokku lühiajalised kohustused	211 520	150 613	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	451 000	200 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	451 000	200 000	
Kokku kohustused	662 520	350 613	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 357	53 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019	2 993	
Kokku omakapital	70 126	59 107	
Kokku kohustused ja omakapital	732 646	409 720	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 029 678	775 925	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-761 750	-552 964	
Mitmesugused tegevuskulud	-89 495	-75 477	
Tööjõukulud	-146 882	-126 011	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 553	-2 222	5
Muud ärikulud	-2 109	-2 213	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 889	17 038	
Intressikulud	-14 870	-14 045	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 019	2 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019	2 993	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 889	17 038	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 553	2 222	5
Kokku korrigeerimised	3 553	2 222	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-387 369	-51 964	
Varude muutus	89 973	46 377	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 930	-121 863	
Kokku rahavood äritegevusest	-220 024	-108 190	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 082	-4 465	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 082	-4 465	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	251 000	19 000	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	12 976	86 712	6
Makstud intressid	-14 870	-14 045	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	249 106	91 667	
Kokku rahavood	28 000	-20 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 193	26 181	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 000	-20 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 193	5 193	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	53 364	56 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 993	2 993
31.12.2014	2 500	250	56 357	59 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 019	11 019
31.12.2015	2 500	250	67 376	70 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energogen OÜ on Eestis tegutsev ettevõtte, kelle tegevusvaldkonnaks on "roheline energia" taristute projekteerimine ja paigaldamine. Energogen OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2015. ja aastaaruande koostamiskuupäeva 20.02.2016. vahel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Firmas on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks Energogen OÜ jaoks on emaettevõtte ja teised osanikud, muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, osaühingu juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	611 182	611 182
Ostjatelt laekumata arved	611 182	611 182
Deposiit	600	600
Tagatis	260	260
Kokku nõuded ja ettemaksed	612 042	612 042
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	223 023	223 023
Ostjatelt laekumata arved	223 023	223 023
Ettemaksed	1 650	1 650
Tulevaste perioodide kulud	1 650	1 650
Kokku nõuded ja ettemaksed	224 673	224 673

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	79 835	123 296
Tooraine ja materjal	79 835	123 296
Lõpetamata toodang	1 788	32 707
Lõpetamata toodang	1 788	32 707
Ettemaksed varude eest	0	15 592
Ettemaksed varude eest	0	15 592
Kokku varud	81 623	171 595

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	65 856	37 204
Üksikisiku tulumaks	1 767	1 524
Erisoodustuse tulumaks	64	68
Sotsiaalmaks	3 187	2 698
Kohustuslik kogumispension	222	188
Töötuskindlustusmaksed	167	162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 263	41 844

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 971	2 337	8 308	8 308
Akumuleeritud kulum	-1 391	-901	-2 292	-2 292
Jääkmaksumus	4 580	1 436	6 016	6 016
Ostud ja parendused	4 465		4 465	4 465
Amortisatsioonikulu	-1 755	-467	-2 222	-2 222
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 436	2 337	12 773	12 773
Akumuleeritud kulum	-3 146	-1 368	-4 514	-4 514
Jääkmaksumus	7 290	969	8 259	8 259
Ostud ja parendused	1 082		1 082	1 082
Muud ostud ja parendused	1 082		1 082	1 082
Amortisatsioonikulu	-2 696	-857	-3 553	-3 553
31.12.2015				
Soetusmaksumus	11 518	2 337	13 855	13 855
Akumuleeritud kulum	-5 842	-2 225	-8 067	-8 067
Jääkmaksumus	5 676	112	5 788	5 788

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	99 688	99 688		
Lühiajalised laenud kokku	99 688	99 688		
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	451 000		451 000	
Pikaajalised laenud kokku	451 000		451 000	
Laenukohustused kokku	550 688	99 688	451 000	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	86 712	86 712		
Lühiajalised laenud kokku	86 712	86 712		
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	200 000		200 000	
Pikaajalised laenud kokku	200 000		200 000	
Laenukohustused kokku	286 712	86 712	200 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 354	23 354
Võlad töövõtjatele	13 897	13 897
Maksuvõlad	71 263	71 263
Muud võlad	3 318	3 318
Muud viitvõlad	3 318	3 318
Kokku võlad ja ettemaksed	111 832	111 832
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 212	7 212
Võlad töövõtjatele	12 138	12 138
Maksuvõlad	41 844	41 844
Muud võlad	2 707	2 707
Muud viitvõlad	2 707	2 707
Kokku võlad ja ettemaksed	63 901	63 901

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 029 678	775 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 029 678	775 925
Kokku müügitulu	1 029 678	775 925
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine ja paigaldus	1 029 678	775 925
Kokku müügitulu	1 029 678	775 925

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	109 670	94 681
Sotsiaalmaksud	37 212	31 330
Kokku tööjõukulud	146 882	126 011
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emajettevõtja nimetus	Fonte OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emajettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Emajettevõtja		452 786	200 474
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 122	627	618

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emajettevõtja	12 491		251 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 234	5 202	
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emajettevõtja	8 226		19 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 213	140 919	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	32 763	33 917

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

OÜ Energogen (registrikood: 12090534) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LALL	Juhatuse liige	03.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Energogen osanikele.

Oleme üle vaadanud OÜ Energogen raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Energogen finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku Põik 7 12113 Tallinn

15.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Energogen (registrikood: 12090534) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	15.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019
Kokku	67 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 376
Kokku	67 376

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019
Kokku	67 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 376
Kokku	67 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	1029678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Altalon Grupp OÜ	11966800	Tallinn, Harju maakond, Eesti	750 EUR
Continuus OÜ	12248998	Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	375 EUR
OSAÜHING FONTE	10144480	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1375 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53445514
E-posti aadress	martin@energogen.ee