

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Energreen Finance OÜ põhitegevusalaks on ehituse projektijuhtimine ja kinnisvaraarendus.

Alates käesolevast majandusaasta lõppust toimub ettevõtte tegevuse ümberprofileerimine üüri-elamispindade turule sisenemisega.

Ehitustegevuse osa viiakse järkjärgult väiksemale osale.

Sellest tulenevalt on ettevõtte müügitulu aruandeperioodil oluliselt kahanenud. Kuid arvestades erakorralisi tulusid, mis olid tingitud kinnisvarainvesteeringu ümberhindamisest moodustas aruandeaasta kasum ca 415 tuhat eurot.

Osaühingut juhib üheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 931	173 453	
Nõuded ja ettemaksed	42 527	296 883	
Varud	756	24 790	
Kokku käibevarad	108 214	495 126	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 413 000	0	
Materiaalsed põhivarad	102 954	870 349	4
Kokku põhivarad	1 515 954	870 349	
Kokku varad	1 624 168	1 365 475	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	332 688	335 003	5
Võlad ja ettemaksed	118 188	269 900	6
Eraldised	30 493	30 493	
Kokku lühiajalised kohustised	481 369	635 396	
Pikaajalised kohustised			
Eraldised	60 986	60 986	
Kokku pikaajalised kohustised	60 986	60 986	
Kokku kohustised	542 355	696 382	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	663 448	475 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415 554	190 485	
Kokku omakapital	1 081 813	669 093	
Kokku kohustised ja omakapital	1 624 168	1 365 475	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	524 658	1 524 658	9
Muud äritulud	541 394	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-520 846	-1 125 882	10
Mitmesugused tegevuskulud	-68 630	-176 443	11
Tööjõukulud	-25 369	-8 874	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 181	-14 474	
Muud ärikulud	-511	-2 634	
Ärikasum (kahjum)	429 515	196 351	
Intressikulud	-13 969	-5 885	
Muud finantstulud ja -kulud	8	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	415 554	190 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415 554	190 485	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Energren Finance OÜ (2018 majandusaastaperioodil vana nimega Energren Ehitus) 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 õiglasel väärtusel 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

Nõuetena 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 kuluks kandmiseks ühe kuni viie aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300**Finantskohustised**

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 õiglasest 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	1 483	235 882
Nõuded ostjate vastu	1 483	235 882
Kokku nõuded ostjate vastu	1 483	235 882

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				848
Käibemaks		9 105		42 894
Üksikisiku tulumaks		413		155
Sotsiaalmaks		701		320
Kohustuslik kogumispension		51		
Töötuskindlustusmaksed		27		23
Ettemaksukonto jääk	12 057		48 058	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 057	10 297	48 058	44 240

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016									
Soetusmaksumus	238 917	32 562	1 749	2 858	37 169	6 761	16 807	16 807	299 654
Akumuleeritud kulum	-60 000	-2 489	-1 250	-383	-4 122	-2 327			-66 449
Jääkmaksumus	178 917	30 073	499	2 475	33 047	4 434	16 807	16 807	233 205
Ostud ja parendused		66 807	2 332	551	69 690	2 574	580 689	580 689	652 953
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							580 689	580 689	580 689
Muud ostud ja parendused		66 807	2 332	551	69 690	2 574			72 264
Amortisatsioonikulu		-11 664	-339	-912	-12 915	-2 641			-15 556
Ümberliigitamised	-178 917						178 917	178 917	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	-178 917						178 917	178 917	
Muud muutused						-253			-253
31.12.2017									
Soetusmaksumus	238 917	99 369	4 081	3 409	106 859	9 335	776 413	776 413	1 131 524
Akumuleeritud kulum	-238 917	-14 153	-1 589	-1 295	-17 037	-5 221	0		-261 175
Jääkmaksumus	0	85 216	2 492	2 114	89 822	4 114	776 413	776 413	870 349
Ostud ja parendused			3 179	1 099	4 278	32 228			36 506
Muud ostud ja parendused			3 179	1 099	4 278	32 228			36 506
Amortisatsioonikulu		-13 411	-716	-894	-15 021	-6 161			-21 182
Müügid		-6 061			-6 061				-6 061
Ümberliigitamised							-776 413	-776 413	-776 413
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega							-776 413	-776 413	-776 413
Muud muutused			-498		-498	253			-245
31.12.2018									
Soetusmaksumus	238 917	89 119	5 512	4 508	99 139	41 563	776 413	776 413	1 156 032
Akumuleeritud kulum	-238 917	-23 375	-1 055	-2 189	-26 619	-11 129	-776 413	-776 413	-1 053 078
Jääkmaksumus	0	65 744	4 457	2 319	72 520	30 434	0	0	102 954

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
Swedbank	332 688	332 688			
Pikaajalised võlakirjad kokku	332 688	332 688			
Laenukohustised kokku	332 688	332 688			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	335 003	335 003			2018-06
Lühiajalised laenud kokku	335 003	335 003			
Laenukohustised kokku	335 003	335 003			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 614	64 614
Võlad töövõtjatele	3 807	3 807
Maksuvõlad	10 297	10 297
Muud võlad	22 465	22 465
Dividendivõlad	16 000	16 000
Muud viitvõlad	6 465	6 465
Broneeringud	17 005	17 005
Kokku võlad ja ettemaksed	118 188	118 188
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	155 957	155 957
Võlad töövõtjatele	1 101	1 101
Maksuvõlad	44 240	44 240
Muud võlad	35 412	35 412
Dividendivõlad	27 500	27 500
Muud viitvõlad	7 912	7 912
Broneeringud	33 190	33 190
Kokku võlad ja ettemaksed	269 900	269 900

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 350	562
Puhkusetasude kohustis	2 457	538
Kokku võlad töövõtjatele	3 807	1 100

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	524 658	1 524 658
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	524 658	1 524 658
Kokku müügitulu	524 658	1 524 658
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituse projektijuhtimine	494 673	1 524 658
Kinnisvara rent ja komunaalteenuste vahendamine	29 985	0
Kokku müügitulu	524 658	1 524 658

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	265 600	1 023 953
Energia	6 553	4 153
Elektrienergia	2 288	2 956
Kütus	4 265	1 197
Alltöövõtutööd	248 693	83 333
Muud	0	14 443
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	520 846	1 125 882

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	3 735	6 016
Kütus	3 735	6 016
Mitmesugused bürookulud	64 412	69 301
Lähetuskulud	284	876
Koolituskulud	199	575
Garantiiremondifondi eraldise kulu	0	91 479
Muud	0	8 196
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 630	176 443

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	19 052	6 632
Sotsiaalmaksud	6 317	2 242
Kokku tööjõukulud	25 369	8 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	9 019	6 632

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

ENERGREEN EHITUS OÜ (registrikood: 11732255) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VILLEMS	Juhatuse liige	16.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	663 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415 554
Kokku	1 079 002

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	663 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415 554
Kokku	1 079 002

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	494673	94.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29985	5.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Villemis	37603140269		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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