

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Bioforce Production OÜ

registrikood: 16119754

tänavanimi, maja number: Paldiski mnt 96

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13522

e-posti aadress: info@bioforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5 Laenunõuded	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Laenukohustised	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Bioforce Production OÜ on Bioforce kontserni kuuluv ettevõte, mis tegeleb biometaani jaamade ja muude gaasi ning biogaasi tehnoloogiliste rajatiste arendamisega ning opereerimisega.

2022. aastal oli suurimaks väljakutseks Bioforce Aravete biometaani jaama ehitamine ja käivitamine. Alustati ka uue biometaani jaama ehitamist Ebaveres, esimene biometaan on lootust toota 2023 juuni.

Kuna biometaani tarbimine Eestis on endiselt suurem kui tootmine, siis Bioforce Production OÜ näeb nõudlust uute biometaani jaamades toodetud gaasi vastu ning seega asub ka mitut uut jaama arendama 2023 aastal. Samuti kavatakse arendada välja parim ja sobivaim tehnoloogiline lahendus biometaani jaamadest CO₂ kinni püüdmiseks ja veeldamiseks. Selleks loodi 2022 aastal ettevõtte Bioforce CO₂ OÜ, millega kavatakse investeerida Aravetesse ja Ebaverre CO₂ püüdmiseks.

Arvestades Ukraina-Vene sõda ning sellest tulenevat maagaasitarnete võimalikke probleeme, siis sellest näeb Bioforce Production OÜ veelgi biometaani nõudluse kasvu, mis suurendab veelgi nõudlust biometaani suunal.

Laenude intressimarginalide tõusuks, eelkõige võimaliku Euribori kasvuks, on ettevõtte valmistunud, kuid selline kiire kasv nagu on olnud 2022. aastal on sundinud ettevõtet mõned investeeringud ümber vaatama ning leidma uusi lahendusi projektide finantseerimisel.

Bilansipäeva järgselt Bioforce Production OÜ on saanud positiivse toetuse otsuse PRIA-lt kahe CO₂ kinni püüdmise ja veeldamise jaama ehitamiseks Aravetele ja Ebaverre.

Bioforce Group OÜ on plaaninud rakendada kontserni üleselt ESG-põhimõtteid, mis annavad kaasa ettevõtte jätkusuutlikule arengule ning on vajalikud ümbritseva keskkonna parendamiseks. Bioforce Production OÜ jaoks on oluline juurutada keskkonnavalised, sotsiaalsed ja jätkusuutliku juhtimisega seotud põhimõtted igapäevases tegevuses ning ka tulevaste äriplaanide arendamisel. Allpool toodud ESG eesmärgid on valitud Bioforce Group OÜ jaoks 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

2023. aastal plaanime Bioforce Group OÜ-sse palgata ESG valdkonna juhi ning juurutada eelnimetatud põhimõtete järgimine kontserni üleselt.

Finantssuhtarvud	Valem	2022	2021
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/ lühiajalised kohustused	5,88	0,04
Debitoorse võlgnevuse käibekordaja	Müügikäive/debitoorne võlgnevus	1,24	0
Võlakordaja	Kohustused/koguvara	0,85	1,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 510	8 802	
Nõuded ja ettemaksed	637 925	249	2
Kokku käibevarad	732 435	9 051	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	357 500	352 500	4
Nõuded ja ettemaksed	2 608 831	1 028 965	2
Materiaalsed põhivarad	3 820	0	6
Kokku põhivarad	2 970 151	1 381 465	
Kokku varad	3 702 586	1 390 516	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	124 591	256 880	8
Kokku lühiajalised kohustised	124 591	256 880	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 989 178	1 158 880	7
Võlad ja ettemaksed	35 901	39 057	8
Kokku pikaajalised kohustised	3 025 079	1 197 937	
Kokku kohustised	3 149 670	1 454 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-66 801	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 217	-66 801	
Kokku omakapital	552 916	-64 301	
Kokku kohustised ja omakapital	3 702 586	1 390 516	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	787 420	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-38 227	-10 662	10
Tööjõukulud	-134 324	-46 844	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-583	0	
Ärikasum (kahjum)	614 286	-57 506	
Intressitulud	205 373	30 027	
Intressikulud	-202 442	-39 322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	617 217	-66 801	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 217	-66 801	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	614 286	-57 506	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	583	0	6
Kokku korrigeerimised	583	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-607 651	-249	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-16 346	6 880	
Laekunud intressid	75 925	0	
Makstud intressid	-166 541	-264	
Kokku rahavood äritegevusest	-99 744	-51 139	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 403	0	6
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-160 000	-102 500	
Antud laenud	-2 276 000	-998 939	
Antud laenude tagasimaksed	795 556	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 644 847	-1 101 439	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 534 500	1 158 880	
Saadud laenude tagasimaksed	-704 201	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 830 299	1 158 880	
Kokku rahavood	85 708	6 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 802	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	85 708	6 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 510	8 802	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-66 801	-66 801
31.12.2021	2 500	-66 801	-64 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	617 217	617 217
31.12.2022	2 500	550 416	552 916

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. 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. Aruande koostamisel on kasutatud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande esitlusviisi. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Bioforce Production OÜ kuulub Bioforce Group OÜ konsolideerimisgruppi.

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütarettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, mille lepinguriigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande. Osaluse määramisel ei võeta arvesse neid aktsiaid või osi, mis kuuluvad asjaomase tütarettevõtja tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele. (Raamatupidamise seadus par.29 lg(5)).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse aruandes soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning omandamisega otseselt seotud väljaminekud. Tütar- ja sidusettevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel finantstuluna, kui ettevõtte tekib õigus neile dividendidele, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar- või sidusettevõtte oli teeninud välja enne selle tütar või sidusettevõtte soetamist ettevõtte poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeringu vähendusena.

Nõuded ja ettemaksud

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 nüüdisväärtuseni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmise

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.

Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5-15 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.

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 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud väljamakset tegeva äriühingu tasandil tulumaksuga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2019.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel 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. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata

kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Kontsern käsitleb seotud osapooltena juhatuse liiget, osanikku, tema pereliiget ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	635 800	635 800	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	635 800	635 800	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 502	1 502	0	0	3
Laenunõuded	2 479 383	0	0	2 479 383	5
Muud nõuded	129 448	0	0	129 448	
Intressinõuded	129 448	0	0	129 448	
Ettemaksed	623	623	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 246 756	637 925	0	2 608 831	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	3
Laenunõuded	998 939	0	0	998 939	5
Muud nõuded	30 026	0	0	30 026	
Intressinõuded	30 026	0	0	30 026	
Ettemaksed	249	249	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 029 214	249	0	1 028 965	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 388	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 620	0	2 250
Erisoodustuse tulumaks				0
Sotsiaalmaks	0	9 566	0	3 851
Kohustuslik kogumispension	0	423	0	157
Töötuskindlustusmaksed	0	671	0	280
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	-2 738
Ettemaksukonto jääk	114			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 502	16 280	0	3 800

vt lisa 2 ja 8

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
16180694	Bioforce Aravete OÜ	Eesti	Biometaanide tootmine	100	100
12007697	Bioforce Ebavere OÜ	Eesti	Biometaanide tootmine	100	100
16624352	Bioforce Viiratsi OÜ	Eesti	Biometaanide tootmine	0	100
16624553	Bioforce CO2 OÜ	Eesti	Vesiniku projektid	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	31.12.2022
Bioforce Aravete OÜ	2 500	0	2 500
Bioforce Ebavere OÜ	350 000	0	350 000
Bioforce Viiratsi OÜ	0	2 500	2 500
Bioforce CO2 OÜ	0	2 500	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	352 500	5 000	357 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Bioforce Viiratsi OÜ	100	01.12.2022	2 500
Bioforce CO2 OÜ	100	01.12.2022	2 500

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Tütarettevõtetele antud laenud	2 479 383	0	0	2 479 383	9-11%	EUR	2031	12
Laenunõuded	2 479 383	0	0	2 479 383				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Tütarettevõtetele antud laenud	998 939	0	0	998 939	9-11%	EUR	2031	12
Laenunõuded	998 939	0	0	998 939				

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 403	4 403
Muud ostud ja parendused	4 403	4 403
Amortisatsioonikulu	-583	-583
31.12.2022		
Soetusmaksumus	4 403	4 403
Akumuleeritud kulum	-583	-583
Jääkmaksumus	3 820	3 820

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	28 700	0	0	28 700	9-11%	EUR	2029	12
Laen	2 960 478	0	0	2 960 478	9-11%	EUR	2031	
Pikaajalised laenud kokku	2 989 178	0	0	2 989 178				
Laenukohustised kokku	2 989 178	0	0	2 989 178				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	116 500	0	0	116 500	9-11%	EUR	2029	12
Laen	1 042 380	0	0	1 042 380	9-11%	EUR	2031	
Pikaajalised laenud kokku	1 158 880	0	0	1 158 880				
Laenukohustised kokku	1 158 880	0	0	1 158 880				

Laenu tagatiseks on Bioforce OÜ osanike käendused ning kommertspant summas laenu jääk*1,3 laenusaja varale.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	4 127	4 127	0	
Võlad töövõtjatele	9 134	9 134	0	
Maksuvõlad	16 280	16 280	0	3
Muud võlad	130 951	95 050	35 901	
Intressivõlad	35 901	0	35 901	
Muud viitvõlad	95 050	95 050	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 492	124 591	35 901	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	80	80	0	
Võlad töövõtjatele	3 000	3 000	0	
Maksuvõlad	3 800	3 800	0	3
Muud võlad	289 057	250 000	39 057	
Intressivõlad	39 057	0	39 057	
Muud viitvõlad	250 000	250 000	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	295 937	256 880	39 057	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	787 420	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	787 420	0
Kokku müügitulu	787 420	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimine	787 420	0
Kokku müügitulu	787 420	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	6 774	811
Transpordiga seotud kulud	15 098	5 202
Muud	16 355	4 649
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 227	10 662

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	100 392	35 010
Sotsiaalmaksud	33 932	11 833
Kokku tööjõukulud	134 324	46 843
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Bioforce Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	635 800	0	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	635 800	0	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	2 608 781	1 028 965	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 608 781	1 028 965	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	28 700	116 500	7
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 960 478	1 042 380	7
Kokku laenukohustised	2 989 178	1 158 880	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	3 970	1 062	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 057	37 996	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 027	39 058	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	0	998 939	0	998 939	30 025	5
Kokku antud laenud	0	998 939	0	998 939	30 025	
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	998 939	2 276 000	-795 556	2 479 383	205 367	5
Kokku antud laenud	998 939	2 276 000	-795 556	2 479 383	205 367	

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	116 500	0	116 500	1 062	7
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 042 380	0	1 042 380	37 996	7
Kokku laenukohustised	1 158 880	0	1 158 880	39 058	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	116 500	14 000	-101 800	28 700	10 399	7
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 042 380	2 520 500	602 402	2 960 478	192 044	7
Kokku laenukohustised	1 158 880	2 534 500	500 602	2 989 178	202 443	

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	150 300	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 220	0
Kokku müüdid	151 520	0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	3 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	22 778	3 892
Kokku ostetud	25 778	3 892

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	67 812	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Bioforce Production OÜ (registrikood: 16119754) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY ULJAS	Juhatuse liige	30.06.2023
SIIM TENNO	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Bioforce Production OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Bioforce Production OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, 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 töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. 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 olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid 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 olulistest osades õiglaselt Bioforce Production OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Helen Veetamm

Vandeaudiitori number 606

KPMG Baltics OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

30.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Bioforce Production OÜ (registrikood: 16119754) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN VEETAMM	Vandeaudiitor	30.06.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-66 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 217
Kokku	550 416
Katmine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	787420	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@bioforce.ee