

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: ENERGREEN FINANCE OÜ

registrikood: 11732255

tänava/talu 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	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Energreen Finance OÜ põhitegevusalaks on kinnisvaraarendus sh olemasoleva kinnisvara üürimine.

Aruandeperioodi müügitulu moodustas 207 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	169 382	96 629
Finantsinvesteeringud	15 000	15 000
Nõuded ja ettemaksed	33 457	205 007
Varud	3 690	12 341
Kokku käibevarad	221 529	328 977
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	1 893 780	1 864 977
Materiaalsed põhivarad	206 726	73 124
Kokku põhivarad	2 100 506	1 938 101
Kokku varad	2 322 035	2 267 078
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	55 000	45 000
Võlad ja ettemaksed	45 085	26 318
Kokku lühiajalised kohustised	100 085	71 318
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	995 417	990 163
Kokku pikaajalised kohustised	995 417	990 163
Kokku kohustised	1 095 502	1 061 481
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 182 785	1 127 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 937	75 215
Kokku omakapital	1 226 533	1 205 597
Kokku kohustised ja omakapital	2 322 035	2 267 078

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	207 054	136 152
Muud äritulud	47 654	87 202
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 780	-18 866
Mitmesugused tegevuskulud	-72 882	-41 835
Tööjõukulud	-12 373	-15 095
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 042	-21 468
Muud ärikulud	-10 910	-26 033
Ärikasum (kahjum)	69 721	100 057
Intressikulud	-31 939	-23 077
Muud finantstulud ja -kulud	4 157	-1 765
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 939	75 215
Tulumaks	-1 002	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 937	75 215

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 Laulupeo 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 kajastub 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 kuluks 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 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 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	9 921	15 635
Nõuded ostjate vastu	9 921	15 635
Kokku nõuded ostjate vastu	9 921	15 635

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 076		130
Käibemaks		10 320		10 724
Üksikisiku tulumaks		187		188
Sotsiaalmaks		314		314
Töötuskindlustusmaksed		23		23
Ettemaksukonto jääk	1 150		1 992	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 150	11 920	1 992	11 379

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	1 413 000
Ostud ja parendused	364 977
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	87 000
31.12.2021	1 864 977
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	28 803
31.12.2022	1 893 780

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	157 560	129 688

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Ostud ja parendused			8 977	8 977	3 562	142 907	155 446
Muud ostud ja parendused			8 977	8 977	3 562	142 907	155 446
Amortisatsioonikulu	-11 730	-1 332	-651	-13 713	-8 131		-21 844
31.12.2022							
Soetusmaksumus	90 383	5 860	17 218	113 461	53 671	159 340	326 472
Akumuleeritud kulum	-69 379	-4 666	-4 760	-78 805	-40 941		-119 746
Jääkmaksumus	21 004	1 194	12 458	34 656	12 730	159 340	206 726

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 492	25 492
Võlad töövõtjatele	2 587	2 587
Maksuvõlad	11 920	11 920
Muud võlad	79	79
Muud viitvõlad	79	79
Saadud ettemaksed	5 007	5 007
Muud saadud ettemaksed	5 007	5 007
Kokku võlad ja ettemaksed	45 085	45 085
	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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	750	750
Puhkusetasude kohustis	1 837	1 525
Kokku võlad töövõtjatele	2 587	2 275

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 054	136 152
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 054	136 152
Kokku müügitulu	207 054	136 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent ja komunaalteenuste vahendamine	207 054	136 152
Kokku müügitulu	207 054	136 152

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	16 208	5 415
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 860	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 800	5 562
Energia	2 924	0
Elektrienergia	254	0
Kütus	2 670	0
Alltöövõtutööd	226	0
Transpordikulud	410	0
Muud	14 352	7 889
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 780	18 866

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	5 695	4 445
Kütus	5 695	4 445
Mitmesugused bürookulud	56 741	30 443
Lähetuskulud	481	954
Koolituskulud	8 097	5 993
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 868	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 882	41 835

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 292	11 282
Sotsiaalmaksud	3 081	3 813
Kokku tööjõukulud	12 373	15 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 498	10 128

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

ENERGREEN FINANCE OÜ (registrikood: 11732255) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VILLEMS	Juhatuse liige	03.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 182 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 937
Kokku	1 223 722
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Kokku	70 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 182 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 937
Kokku	1 223 722
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Kokku	70 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	207054	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