

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tiheda Energy Park OÜ

registrikood: 11541302

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Maakri tn 30

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: reolakartul@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tiheda Energy Park OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte, kes pole saanud müügitulu. Töötajate arv 2023.a. lõpuks oli 0. Juhatusele tasu 2023.a. ei makstud.

2024.a. on plaanis jätkata investeerimistegevusega. Omakapital on plaanis taasata laenude tagastuse ning lõpetamata projekti lõpetamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	706	31 569	
Nõuded ja ettemaksed	209 837	45	2
Kokku käibevarad	210 543	31 614	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	36 238	0	3
Materiaalsed põhivarad	2 138 962	973 545	4
Kokku põhivarad	2 175 200	973 545	
Kokku varad	2 385 743	1 005 159	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 145 488	82 958	5
Võlad ja ettemaksed	68 954	842	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 214 442	83 800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	461 007	512 302	5
Kokku pikaajalised kohustised	461 007	512 302	
Kokku kohustised	2 675 449	596 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Ülekurss	189 178	189 178	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 767	185 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-698 763	29 462	
Kokku omakapital	-289 706	409 057	
Kokku kohustised ja omakapital	2 385 743	1 005 159	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	644 226	
Muud äritulud	25 148	364 420	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354	-425 695	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 667	-39 352	
Tööjõukulud	0	-112 166	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-397 416	-36 908	4
Muud ärikulud	-38 240	-324 779	9
Ärikasum (kahjum)	-440 529	69 746	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-26 762	0	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	375	
Intressitulud	10	4	
Intressikulud	-231 482	-29 672	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-10 991	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-698 763	29 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-698 763	29 462	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tiheda Energy Park OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtjale kohaldatud lühendatud aastaaruande põhimõtete alusel, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna pool välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevusja finantspoliitikat.

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud bilansis on kajastatud kaalutud keskmise ostuhinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600**Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 548	1 548
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	208 288	208 288
Muud makstud ettemaksed	208 288	208 288
Kokku nõuded ja ettemaksed	209 837	209 837
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45
Kokku nõuded ja ettemaksed	45	45

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
16559028	Kasepää Sunmill OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Müük	Muud muutused	31.12.2023
Kasepää Sunmill OÜ	0	63 000	0	-26 762	36 238
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	63 000	0	-26 762	36 238

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Kasepää Sunmill OÜ	100	15.11.2023	63 000

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	950 913	776 647	404 647	9 806	0	2 142 013
Akumuleeritud kulum	0	-183 890	-219 065	-8 696	0	-411 651
Jääkmaksumus	950 913	592 757	185 582	1 110	0	1 730 362
Ostud ja parendused	0	0	0	0	153 040	153 040
Amortisatsioonikulu	0	-12 961	-23 694	-253	0	-36 908
Müügid (jääkmaksumuses)	-130 408	-579 796	-153 013	0	0	-863 217
Muud muutused	0	0	-8 875	-857	0	-9 732
31.12.2022						
Soetusmaksumus	820 505	0	0	0	153 040	973 545
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	820 505	0	0	0	153 040	973 545
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 651 073	1 651 073
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-397 416	0	0	0	0	-397 416
Müügid (jääkmaksumuses)	-88 240	0	0	0	0	-88 240
31.12.2023						
Soetusmaksumus	334 849	0	0	0	1 804 113	2 138 962
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	334 849	0	0	0	1 804 113	2 138 962

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	222 988	222 988			15%	EUR	30.04.2024
Laen	222 487	222 487			15%	EUR	30.04.2024
Laen	1 662 025	1 662 025			15%	EUR	16.05.2024
Lühiajalised laenud kokku	2 107 500	2 107 500					
Pikaajalised võlakirjad							
MES	498 995	37 988	214 950	246 057			
Pikaajalised võlakirjad kokku	498 995	37 988	214 950	246 057			
Laenukohustised kokku	2 606 495	2 145 488	214 950	246 057			
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	50 000	50 000			5%	EUR	30.04.2022
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000					
Pikaajalised laenud							
MES	545 260	32 958	202 328	309 974	4%	EUR	31.10.2030
Pikaajalised laenud kokku	545 260	32 958	202 328	309 974			
Laenukohustised kokku	595 260	82 958	202 328	309 974			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 444	1 444
Muud võlad	31 510	31 510
Intressivõlad	31 510	31 510
Saadud ettemaksed	36 000	36 000
Muud saadud ettemaksed	36 000	36 000
Kokku võlad ja ettemaksed	68 954	68 954
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	155	155
Muud võlad	687	687
Intressivõlad	687	687
Kokku võlad ja ettemaksed	842	842

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	316 865
Tulu sihtfinantseerimisest	25 148	47 555
Kokku muud äritulud	25 148	364 420

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	81 536
Sotsiaalmaksud	0	30 630
Kokku tööjõukulud	0	112 166
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	38 240	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	315 040
Muud	0	9 739
Kokku muud ärikulud	38 240	324 779

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 000	0
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 107 500	50 000
Kokku laenukohustised	2 107 500	50 000
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	36 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	36 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	70 000	30 500	100 500	0	1 592
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	0	25 000	0	514
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	95 000	45 000	50 000	564
Kokku laenukohustised	95 000	125 500	170 500	50 000	2 670

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	5 000	5 000	0	39
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 000	2 436 250	378 750	2 107 500	210 360
Kokku laenukohustised	50 000	2 441 250	383 750	2 107 500	210 399

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	0	0	0	0	22 000
Tütarettevõttjad	0	0	36 000	15 822	9 600	40 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	869	0	0
Kokku müüdud	0	0	36 000	16 691	9 600	62 000

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõttjad	0	0	0	136 626	582	0
Kokku ostetud	0	0	0	136 626	582	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	12 044

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Tiheda Energy Park OÜ (registrikood: 11541302) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIANA ANTON	Juhatuse liige	05.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-698 763
Kokku	-483 996
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-483 996
Kokku	-483 996