

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Tatkraft Invest OÜ

registrikood: 12737059

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pärnu mnt 142

postisihthnumber: 11317

e-posti aadress: ivanov@tatkraft.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenunõuded	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Intressikulud	12
Lisa 16 Intressitulud	12
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tatkraft invest OÜ alustas oma tegevust 2014 aastal.

Esmane tegevus on investeeringud pikkajalistesse projektidesse kasumi saavutamiseks.

Ettevõtte investeerib raha aktsiasse ja investeeringu projektidesse.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 101	119 841	2
Finantsinvesteeringud	1 634 556	1 276 883	3
Nõuded ja ettemaksed	496 912	511 511	4
Kokku käibevarad	2 147 569	1 908 235	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	383 015	368 695	4
Kokku põhivarad	383 015	368 695	
Kokku varad	2 530 584	2 276 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	156 833	170 007	8
Kokku lühiajalised kohustised	156 833	170 007	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	853 075	810 599	7
Kokku pikaajalised kohustised	853 075	810 599	
Kokku kohustised	1 009 908	980 606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 293 824	1 276 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 352	17 418	
Kokku omakapital	1 520 676	1 296 324	
Kokku kohustised ja omakapital	2 530 584	2 276 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	790 527	65 413	9
Muud äritulud	215 348	204 126	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-723 151	-110 123	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 153	-6 428	12
Tööjõukulud	-7 243	-6 036	13
Muud ärikulud	-111 539	-124 105	14
Ärikasum (kahjum)	154 789	22 847	
Intressitulud	69 684	17 033	
Intressikulud	0	-21 233	15
Muud finantstulud ja -kulud	-121	-1 229	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	224 352	17 418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 352	17 418	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tatkraft Invest OÜ 2024 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugined rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes .

Raamatupidamise aastaaruanne koosneb järgmistest põhiaruannetest ja:

- (a) bilanss;
- (b) kasumiaruanne;
- (c) lisad vastavalt RTJ 15 „Lisades avalikustatav informatsioon“

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulu kajastamine" tuleb rakendada järgmistest tehingutest tekkiva tulu kajastamisel raamatupidamise aastaaruannetes:

- (a) tulu kaupade müügist;
 - (b) tulu teenuste osutamisest;
 - (c) tulu ettevõtte varade kasutada andmisest juhul, kui selle eest tasutakse intresside, litsentsitasude või dividendide vormis.
- Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest aruandekuupäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:
- (a) tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta;
 - (b) tehingust saadav majanduslik kasu (nt tulu laekumine) on tõenäoline;
 - (c) tehingu valmidusastet aruandekuupäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta; ja
 - (d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekuupäev on aruandega kaetud viimase aruandeperioodi lõppkuupäev. Aruandeperiood on aruandega kaetud ajavahemik. Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Arvelduskonto	16 101	119 841
Kokku raha	16 101	119 841

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2022	463 394	219 080	682 474
Soetamine	266 723	268 835	535 558
Müük müügihinnas või lunastamine	-67 416		-67 416
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	104 870	21 397	126 267
31.12.2023	767 571	509 312	1 276 883
Soetamine	444 246	994 788	1 439 034
Müük müügihinnas või lunastamine	-727 918	-440 885	-1 168 803
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-12 660	100 102	87 442
31.12.2024	471 239	1 163 317	1 634 556

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	19		
Laenunõuded	868 015	485 000	231 008	152 007
Muud nõuded	11 893	11 893		
Intressinõuded	7 165	7 165		
Viitlaekumised	4 728	4 728		
Kokku nõuded ja ettemaksed	879 927	496 912	231 008	152 007

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	20 000	20 000		
Ostjatelt laekumata arved	20 000	20 000		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34		
Laenunõuded	858 501	489 806	368 695	
Muud nõuded	1 671	1 671		
Kokku nõuded ja ettemaksed	880 206	511 511	368 695	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			182
Sotsiaalmaks			299
Ettemaksukonto jääk	19	34	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	34	481

Lisa 6 Laenunõuded
(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Juriidiline isik	100 000	100 000			6%	EUR	31.12.2025
Juriidiline isik	285 000	285 000			6%	EUR	31.12.2025
Juriidiline isik	25 000	25 000			12%	EUR	30.11.2025
Juriidiline isik	15 000	15 000			12%	EUR	30.06.2025
Juriidiline isik	60 000	60 000			24%	EUR	31.12.2025
Juriidiline isik	30 152			30 152	15%	EUR	14.04.2038
Juriidiline isik	81 978		81 978		12%	EUR	14.09.2028
Juriidiline isik	82 353		82 353		12%	EUR	27.10.2028
Juriidiline isik	38 263			38 263	8%	EUR	30.04.2030
Juriidiline isik	66 677		66 677		12%	EUR	13.12.2026
Juriidiline isik	83 592			83 592	12%	EUR	19.03.2029
Laenunõuded	868 015	485 000	231 008	152 007			
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	858 501	489 806	368 695				

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Juriidiline isik	853 075		853 075		2%	EUR	31.12.2026
Pikaajalised võlakirjad kokku	853 075		853 075				
Laenukohustised kokku	853 075		853 075				
	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
juriidiline isik	810 599		810 599		2%	EUR	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	810 599		810 599				
Laenukohustised kokku	810 599		810 599				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198	198
Muud võlad	156 635	156 635
Intressivõlad	156 635	156 635
Kokku võlad ja ettemaksed	156 833	156 833
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5	5
Võlad töövõtjatele	830	830
Maksuvõlad	481	481
Muud võlad	168 691	168 691
Intressivõlad	168 210	168 210
Muud viitvõlad	481	481
Kokku võlad ja ettemaksed	170 007	170 007

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	790 527	65 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	790 527	65 413
Kokku müügitulu	790 527	65 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	46 500	0
Aktsiate müük	744 027	65 413
Kokku müügitulu	790 527	65 413

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Kasum valuutakursi muutustest	243	28 658
Investeeringu ümberhindamine (kuld)	82 090	0
Investeeringu ümberhindamine (aktsiad)	133 015	141 284
Muud	0	34 184
Kokku muud äritulud	215 348	204 126

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-723 151	-80 123
Alltöövõtutööd	0	-30 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-723 151	-110 123

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Üür ja rent	-2 000	0
Mitmesugused bürookulud	-1 737	-2 367
Juriidilised teenused	-1 131	-221
Raamatupidamine teenused	-4 270	-3 840
Riigilõiv	-15	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 153	-6 428

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	5 446	4 538
Sotsiaalmaksud	1 797	1 498
Kokku tööjõukulud	7 243	6 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2024	2023
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	-108 832
Kahjum valuutakursi muutustest	-43 047	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-1 761
Lepingu tasu	0	0
Panga teenused	-5 086	-5 715
Investeeringu ümberhindamine (aktsiad)	-57 029	-7 797
Muud	-6 377	0
Kokku muud ärikulud	-111 539	-124 105

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressikulu laenudelt	0	-21 233
Kokku intressikulud	0	-21 233

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressitulu laenudelt	69 684	17 033
Kokku intressitulud	69 684	17 033

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2024	2023
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-121	-1 229
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-121	-1 229

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2025

Tatkraft Invest OÜ (registrikood: 12737059) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM IVANOV	Juhatuse liige	05.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 293 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 352
Kokku	1 518 176
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 518 176
Kokku	1 518 176

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 293 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 352
Kokku	1 518 176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsturgude haldamine	66111	EMTAK 2025	790527	100.00%	Jah