

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: ALPHA Capital Group OÜ

registrikood: 10885229

tänavatänu nimi, Haigla tn 2a
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74116

telefon: +372 5099138, +372 6206333

e-posti aadress: konstantin@alphacapital.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

ALPHA Capital Group OÜ tegevusalaks on kinnisvara üüri- ja rendileandmine ja muude investeeringute haldamine.

Aruandeperioodi jooksul olulisi muutusi ei olnud, välja arvatud edasiesitatavate kommunaalteenuste hinnatõus, kuid tulemust tervikuna see ei mõjuta. Osaühingul palgatöötajaid ei olnud, juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

Järgmisel aastal ettevõtte plaanib jätkata sama tegevusega.

Konstantin Simonov
juhatuse liige
ALPHA Capital Group OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 097	3 406
Nõuded ja ettemaksed	38 104	33 979
Varud	0	55
Kokku käibevarad	41 201	37 440
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 556	7 556
Nõuded ja ettemaksed	60 131	60 131
Kinnisvarainvesteeringud	485 654	321 637
Materiaalsed põhivarad	15 341	15 573
Kokku põhivarad	568 682	404 897
Kokku varad	609 883	442 337
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 227	11 419
Eraldised	2 720	0
Kokku lühiajalised kohustised	9 947	11 419
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	142 161	159 747
Võlad ja ettemaksed	6 332	6 332
Kokku pikaajalised kohustised	148 493	166 079
Kokku kohustised	158 440	177 498
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 027	234 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 604	27 434
Kokku omakapital	451 443	264 839
Kokku kohustised ja omakapital	609 883	442 337

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	59 009	53 940
Muud äritulud	162 000	2 426
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 755	-19 886
Mitmesugused tegevuskulud	-3 139	-2 416
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-232	-232
Muud ärikulud	-381	-484
Ärikasum (kahjum)	192 502	33 348
Intressikulud	-5 898	-5 914
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	186 604	27 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 604	27 434

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alpha Capital Group OÜ 2022 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga alla 1 aasta. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantserimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatud tütarettevõtete osad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse sellised renditehingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena õiglase väärtuse summas. Makstavad

rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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 olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt üüri-, rendi- ja muude teenuslepingute tingimustest lähtuvalt.

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

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt on tulumaksu objektiks ettevõtte jaotamata kasumi arvelt väljamakstud dividendid. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruande kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 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
11574550	Alpha Kinnisvara OÜ	Eesti	Hostel	100	100
12299429	Alpha Kaubandus OÜ	Eesti	Hulgikaubandus	100	100
12207539	Alpha Capital Advisors OÜ	Eesti	Jaekaubandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Alpha Kinnisvara OÜ	2 556	2 556
Alpha Kaubandus OÜ	2 500	2 500
Alpha Capital Advisors OÜ	2 500	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	7 556	7 556

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	318 341
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 296
31.12.2021	321 637
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	164 017
31.12.2022	485 654

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	59 009	53 940
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-24 755	-20 593

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	12 872	7 144
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 872	7 144
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	0	119

Kokku laenukohustised	0	119
------------------------------	----------	------------

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	60 131	60 131
Kokku laenukohustised	60 131	60 131

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021
Tütarettevõtjad	5 075	2 069	7 144
Kokku antud laenud	5 075	2 069	7 144

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	7 144	3 720	9 448	12 872
Kokku antud laenud	7 144	3 720	9 448	12 872

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tütarettevõtjad	811	692	119
Kokku laenukohustised	811	692	119

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	119	119	0
Kokku laenukohustised	119	119	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2023

ALPHA Capital Group OÜ (registrikood: 10885229) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN SIMONOV	Juhatuse liige	25.05.2023
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 604
Kokku	448 631
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	448 631
Kokku	448 631

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 604
Kokku	448 631

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	59009	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Simonov	37705215241		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6206333
Mobiiltelefon	+372 5099138
E-posti aadress	konstantin@alphacapital.eu