

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Alternative Assets OÜ

registrikood: 12451959

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Saku tn 15

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 6029000

e-posti aadress: madis.herkul@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Alternative Assets OÜ on asutatud 2013. aastal. Ettevõtte müügitulu moodustas 2023. aastal 741 926 (2022: 58 683) eurot ning ettevõtte kasumiks kujunes 58 988 (2022: 17 417) eurot.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmetele nende tegevuse eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	158 759	15 990
Finantsinvesteeringud	1 000	0
Nõuded ja ettemaksed	470 270	20 119
Varud	94 818	118 739
Kokku käibevarad	724 847	154 848
Kokku varad	724 847	154 848
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	175 250	138 250
Võlad ja ettemaksed	487 787	13 776
Kokku lühiajalised kohustised	663 037	152 026
Kokku kohustised	663 037	152 026
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Ülekurss	47 500	47 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-49 678	-67 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 988	17 417
Kokku omakapital	61 810	2 822
Kokku kohustised ja omakapital	724 847	154 848

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	741 926	58 683
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-656 800	-21 068
Mitmesugused tegevuskulud	-16 109	-15 950
Ärikasum (kahjum)	69 017	21 665
Intressikulud	-9 936	-4 249
Muud finantstulud ja -kulud	-93	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 988	17 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 988	17 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alternative Assets OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alternative Assets OÜ on vastavalt raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Zoom Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		

Emaettevõtja	106 300	131 300
Kokku laenukohustised	106 300	131 300

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	94 300	37 000	131 300	4 250
Kokku laenukohustised	94 300	37 000	131 300	4 250

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	131 300	65 000	90 000	106 300	9 936
Kokku laenukohustised	131 300	65 000	90 000	106 300	9 936

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Alternative Assets OÜ (registrikood: 12451959) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS HERKÜL	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-49 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 988
Kokku	9 310

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	741926	100.00%	Jah