

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Alternative Assets OÜ

registrikood: 12451959

tänava/talu nimi, Saku tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Osakapital	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Alternative Assets OÜ on asutatud 2013. aastal. Ettevõtte müügitulu moodustas 2022. aastal 58 683 (2021: 37 680) eurot ning ettevõtte kasumiks kujunes 17 417 (2021: kahjum 19 212) eurot.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmetele nende tegevuse eest tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 990	12 510
Nõuded ja ettemaksed	20 119	9 370
Varud	118 739	73 919
Kokku käibevarad	154 848	95 799
Kokku varad	154 848	95 799
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	138 250	101 250
Võlad ja ettemaksed	13 776	9 144
Kokku lühiajalised kohustised	152 026	110 394
Kokku kohustised	152 026	110 394
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Ülekurss	47 500	47 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 095	-47 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 417	-19 212
Kokku omakapital	2 822	-14 595
Kokku kohustised ja omakapital	154 848	95 799

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	58 683	37 680
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 068	-34 554
Mitmesugused tegevuskulud	-15 950	-15 627
Ärikasum (kahjum)	21 665	-12 501
Intressikulud	-4 249	-6 355
Muud finantstulud ja -kulud	1	-356
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 417	-19 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 417	-19 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alternative Assets OÜ 2022. 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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulise finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 finantskohustused (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 Osakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	5 000	5 000

Osaühingu omanik on teadlik negatiivse netovara olemasolust. Negatiivne omakapital taastatakse 2023. aasta esimesel poolel.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Zoom Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	131 300	94 300
Kokku laenukohustised	131 300	94 300

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Emaettevõtja	30 300	79 000	15 000	94 300
Kokku laenukohustised	30 300	79 000	15 000	94 300

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Emaettevõtja	94 300	37 000	131 300
Kokku laenukohustised	94 300	37 000	131 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Alternative Assets OÜ (registrikood: 12451959) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS HERKÜL	Juhatuse liige	20.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 417
Kokku	-49 678

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	50000	85.20%	Jah
Tekstiili viimistlemine	13301	8683	14.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Zoom Invest OÜ	11369487	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6029000
E-posti aadress	madis.herkul@gmail.com