

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ALV 158 OÜ

registrikood: 14339937

tänava/talu nimi, Tartu mnt 25-46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5057116, +372 5068109

e-posti aadress: info@capitalgate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

ALV 158 OÜ (NP 2 OÜ) asutati 2017. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitamine.

Alates 2020. aastast on NP 2 OÜ omandis äripind aadressil Tartu mnt 25-3, Tallinn. Kinnisvarainvesteeringu väärtus seisuga 31.12.2022 on 472 387 eurot. Majandusaastal puudusid ettevõttes töötajad ning juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Bilansipäeva järgselt toimus järgmine sündmus: kevadel 2023 toimus edukas investeerimisobjekti müük, mille väärtus oli umbes 1/3 kõrgem kui 2022. aasta bilansis kajastatud investeeringu väärtus. See võimaldas taastada omakapitali ja teenida kasumit. Lisateavet selle kohta saab leida järgmisest perioodi aruandest.

Koostas:

ALV 158 OÜ juhtkond

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 830	2 607	
Nõuded ja ettemaksed	0	1 114	
Kokku käibevarad	2 830	3 721	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	472 387	2
Materiaalsed põhivarad	0	715	
Kokku põhivarad	0	473 102	
Kokku varad	2 830	476 823	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	455 671	4
Võlad ja ettemaksed	0	70 478	4
Kokku lühiajalised kohustised	0	526 149	
Kokku kohustised	0	526 149	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 826	-40 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 156	-11 534	
Kokku omakapital	2 830	-49 326	
Kokku kohustised ja omakapital	2 830	476 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	8 373	28 351
Muud äritulud	176 960	0
Mitmesugused tegevuskulud	-42 340	-5 124
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62	-158
Muud ärikulud	-79 043	0
Ärikasum (kahjum)	63 888	23 069
Intressikulud	-11 742	-34 603
Muud finantstulud ja -kulud	10	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 156	-11 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 156	-11 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ALV 158 OÜ (endine NP2)OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standard(EFS). EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

NP 2 OÜ loeb finantsinvesteeringuteks kinnisvarasse investeeritud rahalised vahendid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtava 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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida kasutatakse enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud õiglases väärtuses, mis baseerub sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal.

Rendid

Väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

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 NP 2 OÜ juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

NP 2 OÜ on aruandeaastal juhatusele tasusid ei ole maksnud.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	472 387
31.12.2022	472 387
Müügid	-472 387
31.12.2023	0

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 373	28 351
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	12 187	820
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	177 613	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Club capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	59 823
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 685
Kokku võlad ja ettemaksed	0	63 508

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	210 000
Kokku laenukohustised	0	210 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	0	0	210 000	22 050
Kokku laenukohustised	210 000	0	0	210 000	22 050

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 ettevõtjad	210 000	0	210 000	0	62 222
Kokku laenukohustised	210 000	0	210 000	0	62 222

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 060	4 305
Kokku ostetud	68 060	4 305

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2024

NP 2 OÜ (registrikood: 14339937) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUGUST KÄÄRA	Juhatuse liige	24.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 156
Kokku	330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8373	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068109
Mobiiltelefon	+372 5057116
E-posti aadress	info@capitalgate.ee