

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** AlphaOneLab OÜ

**registrikood:** 14715990

**postiaadress:** Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,  
Mustamäe tee 44/1

**postisihthnumber:** 10621

**e-posti aadress:** martin@alphaonelab.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 7 |

## Tegevusaruanne

AlphaOne OÜ jätkab oma tegevust 2024 aastal.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 24 819         | 19 364         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 54 657         | 1 474          |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>79 476</b>  | <b>20 838</b>  |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 59 900         | 59 900         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 57 205         | 23 269         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>117 105</b> | <b>83 169</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>196 581</b> | <b>104 007</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 11 274         | 0              |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>11 274</b>  | <b>0</b>       |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 179 500        | 100 000        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>179 500</b> | <b>100 000</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>190 774</b> | <b>100 000</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 508          | 7 737          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 799          | -6 230         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>5 807</b>   | <b>4 007</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>196 581</b> | <b>104 007</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023         | 2022          |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 40 752       | 62 156        |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -9 634       | -39 263       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -21 665      | -23 420       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -7 654       | -5 703        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>1 799</b> | <b>-6 230</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 799</b> | <b>-6 230</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 799</b> | <b>-6 230</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AlphaOne OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud tütarfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondi osakuid).

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuldesse.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

AlphaOneLab OÜ (registrikood: 14715990) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| MARTIN PISAREV     | Juhatuse liige     | 28.06.2024           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023   |
|----------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 508        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 799        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>3 307</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus                | 62031      | 21777           | 53.44%      | Jah            |
| Meditsiinilaborite, vere-, sperma- jms pankade tegevus | 86902      | 18975           | 46.56%      | Ei             |