

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Alior-Kapital OÜ

registrikood: 12352508

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5167012

e-posti aadress: aliorkapital@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Alior-Kapital OÜ on finantseerimisasutus, milline tegutseb alates 2012. aastast. Oleme registreeritud majandustegevuse registris ja omame finantsteenuste osutamiseks vajalikku Politsei- ja Piirivalveameti tegevusluba. 2021.a. tegevuskäive oli 33824 eurot ja kasum enne maksustamist 13736 eurot.

Meie põhitegevuseks on finantsnõustamine ning garantiikirjade ja rahaliste tagatiste väljastamine müügi- ja töövõtulepingute täitmise tagamiseks. Tegevusaja jooksul oleme välja andnud kümneid garantiisid, mis on rahuldanud ka kõige nõudlikumaid kliente. Meie vastu ei ole esitatud ühtegi hüvitusnõuet. 2021. aastal väljastasime teostusgarantiisid 21 ehitustööde peatöövõtu lepingu täitmise tagamiseks, enamik neist olid riigihangete raames sõlmitud lepingud. Täna on neljateistkümne lepingu osas tööd juba lõpetatud ja oleme jätkutegevusena väljastanud garantiikirja peatöövõtja poolt garantiiaegsete kohustuste täitmise tagamiseks.

Finantsteenuste osutajana tegutseme vastutustundlikult ja hindame pidevalt majanduskeskkonna riske, õpime tundma oma kliente ja nende äritegevust. Tagatise väljastame ainult põhjaliku kontrolli läbinud äriühingutele. Meie kliendid hindavad paindlikkust ja kiiret teenindust. Samas tagame kõik oma kohustused isiklike käenduste või meie kasuks seatud hüpoteekidega, vajadusel ka rahasummade deponeerimisega meie kontole.

2018-2019 aastatel oleme ise aktiivselt hakanud osalema kinnisvaraarenduses, koostöös partneritega on käsil üks objekt, mille loodame kasumlikult lõpetada 2023. aastal. Majandustegevuse laiendamine on võimaldanud luua täiendava likviidsuspuhvri ca viiesaja tuhande euro väärtuses, mis veelgi tõstab meie poolt antavate tagatiste usaldusväärsust ja mainet finantsnõustajana.

2022. aastal jätkame põhitegevusena finantsteenuste osutamist peamiselt ehitus- ja kinnisvara valdkonnas, soovime laiendada ka nõustamisteenusete mahtu.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	87 654	91 075
Nõuded ja ettemaksed	46 932	23 763
Kokku käibevarad	134 586	114 838
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	17 169	21 366
Kinnisvarainvesteeringud	325 000	325 000
Kokku põhivarad	342 169	346 366
Kokku varad	476 755	461 204
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Eraldised	67 012	62 974
Kokku pikaajalised kohustised	67 012	62 974
Kokku kohustised	67 012	62 974
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Kohustuslik reservkapital	2 500	2 500
Muud reservid	321 977	324 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 530	37 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 736	8 960
Kokku omakapital	409 743	398 230
Kokku kohustised ja omakapital	476 755	461 204

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	33 824	38 436
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 996	-23 299
Brutokasum (-kahjum)	19 828	15 137
Turustuskulud	-1 050	-1 411
Üldhalduskulud	-3 844	-3 208
Muud ärikulud	-1 198	-1 558
Ärikasum (kahjum)	13 736	8 960
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 736	8 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 736	8 960

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alior-Kapital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvelduse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Alior-Kapital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid omakapitali kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on vara kasutuselevõtmise hetkel alla 5000 euro, kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kohustuslik reservkapital

Kohustusliku reservkapitali nõue on täidetud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud ja juhatuse liikmed ning nende lähisugulased.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole aruandeperioodil teinud väljamakseid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale. Raamatupidamiskohuslane ei ole teinud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Alior-Kapital OÜ (registrikood: 12352508) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI KINK	Juhatuse liige	08.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 736
Kokku	60 266
Jaotamine	
Kokku	60 266

Otsustati aruandeaasta kasumit mitte jagada ning jätta kasum tulevaste majandusperioodide katteks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	33824	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henri Kink	39105092726		25000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5167012
E-posti aadress	aliorkapital@gmail.com