

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Entourage Capital OÜ

registrikood: 14360736

tänavatänu nimi, Suve tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 5121019

e-posti aadress: markusleming@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2022. aastal tegelesime kolme alaga:

1. Korterite üürimine. See tekitab kestvat müügitulu
2. Startup investeeringud. Mõlemad investeeringud on veel elujõulised ning üks startup tõstis ka lisaraha
3. Krüptoinvesteeringud olid sel aastal tagataustal aga 2023 plaanime rohkem sellel alal teha

Paneme edasi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 515	94
Finantsinvesteeringud	44 137	44 287
Nõuded ja ettemaksed	700	0
Kokku käibevarad	46 352	44 381
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	7 500	5 000
Kokku põhivarad	7 500	5 000
Kokku varad	53 852	49 381
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	51 250	48 500
Võlad ja ettemaksed	0	120
Kokku lühiajalised kohustised	51 250	48 620
Kokku kohustised	51 250	48 620
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	761	4 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-659	-4 064
Kokku omakapital	2 602	761
Kokku kohustised ja omakapital	53 852	49 381

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	2 265	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180	-432
Mitmesugused tegevuskulud	-294	-1 182
Ärikasum (kahjum)	1 791	-1 614
Intressikulud	-2 450	-2 450
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-659	-4 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-659	-4 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 2021.aastal lootusetuid nõudeid ei tekkinud.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividend maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euri ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- a) hooned ja rajatised 8-10% aastas
- b) masinad ja seadmed 15-50% aastas
- c) inventar 15-50% aastas.

Amortisatsiooniarvestust alustatakse soetamiskuust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.10.2023

Entourage Capital OÜ (registrikood: 14360736) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKUS FRANK LEMING	Juhatuse liige	29.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-659
Kokku	102
Katmine	
Kokku	102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2265	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5121019
E-posti aadress	markusleming@gmail.com