

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 oame finantsteenuste osutamiseks vajalikku Politsei- ja Piirivalveameti tegevusluba. 2022.a. tegevuskäive oli 39765 eurot ja kahjum 28856 eurot, mis kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt.

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. 2022. aastal väljastasime teostusgarantiisid 16 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 2025. aastal. Majandustegevuse laiendamine on võimaldanud luua täiendava likviidsuspuhvi ca neljasaja tuhande euro väärtuses, mis veelgi tõstab meie poolt antavate tagatiste usaldusväärsust ja mainet finantsnõustajana.

2023. aastal jätkame põhitegevusena finantsteenuste osutamist peamiselt ehitus- ja kinnisvara valdkonnas, soovime laiendada ka nõustamisteenuste mahtu.

Juhatus hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	44 321	87 654
Nõuded ja ettemaksed	23 976	46 932
Kokku käibevarad	68 297	134 586
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	14 322	17 169
Kinnisvarainvesteeringud	215 000	325 000
Kokku põhivarad	229 322	342 169
Kokku varad	297 619	476 755
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Eraldised	45 379	67 012
Kokku pikaajalised kohustised	45 379	67 012
Kokku kohustised	45 379	67 012
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Kohustuslik reservkapital	2 500	2 500
Muud reservid	193 330	321 977
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 266	46 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 856	13 736
Kokku omakapital	252 240	409 743
Kokku kohustised ja omakapital	297 619	476 755

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	39 765	33 824
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-58 124	-13 996
Brutokasum (-kahjum)	-18 359	19 828
Turustuskulud	-7 290	-1 050
Üldhalduskulud	-2 338	-3 844
Muud ärikulud	-869	-1 198
Ärikasum (kahjum)	-28 856	13 736
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 856	13 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 856	13 736

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 ettemaksed

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: 30.06.2023

Alior-Kapital OÜ (registrikood: 12352508) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI KINK	Juhatuse liige	06.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 856
Kokku	31 410
Katmine	
Kokku	31 410

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	39765	100.00%	Jah

Sidevahendid

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