

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Alliklepa Arenduse OÜ

**registrikood:** 14232731

**tänavanimi:** Naeri tn 4

**maja number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 10138

**telefon:** +372 6180820

**e-posti aadress:** mart.rask@rask.ee

## Sisukord

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                     | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4  |
| Bilanss                            | 4  |
| Kasumiaruanne                      | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed        | 8  |
| Lisa 3 Varud                       | 8  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad      | 9  |
| Lisa 5 Laenukohustised             | 10 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed         | 11 |
| Lisa 7 Eraldised                   | 11 |
| Lisa 8 Osakapital                  | 11 |
| Lisa 9 Müügitulu                   | 12 |
| Lisa 10 Intressikulud              | 12 |
| Lisa 11 Intressitulud              | 12 |
| Lisa 12 Seotud osapooled           | 12 |
| Aruande allkirjad                  | 15 |

## Tegevusaruanne

Alliklepa Arenduse OÜ tegeles 2032 majandusaastal temale kuuluva kinnisvara arendustegevusega.

Juhatuse liikmele töö eest juhatuses tasu ei makstud. Töötajaid osaühingus ei olnud.

2024. aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal. Olulisi investeeringuid kavas ei ole.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023       | 31.12.2022       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 47 122           | 28 838           |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 751 037          | 724 945          | 2       |
| Varud                                        | 455 206          | 636 869          | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>1 253 365</b> | <b>1 390 652</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 203 047          | 204 206          | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>203 047</b>   | <b>204 206</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 456 412</b> | <b>1 594 858</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 1 295 000        | 1 210 000        | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 142 544          | 405 641          | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>1 437 544</b> | <b>1 615 641</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Eraldised                                    | 6 000            | 5 000            | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>6 000</b>     | <b>5 000</b>     |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 443 544</b> | <b>1 620 641</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 4 000            | 4 000            | 8       |
| Ülekurss                                     | 86 030           | 86 030           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -115 813         | -102 605         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 38 651           | -13 208          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>12 868</b>    | <b>-25 783</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 456 412</b> | <b>1 594 858</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023          | 2022           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 604 641       | 106 451        | 9       |
| Muud äritulud                               | 4 955         | 0              |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -516 260      | -69 519        |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 497        | -9 000         |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 159        | -939           | 4       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>89 680</b> | <b>26 993</b>  |         |
| Intressitulud                               | 51 463        | 51 727         | 11      |
| Intressikulud                               | -102 492      | -91 928        | 10      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>38 651</b> | <b>-13 208</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>38 651</b> | <b>-13 208</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Alliklepa Arenduse OÜ 2023. aasta kohta koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Alliklepa Arenduse OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

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

Alliklepa Arenduse OÜ on koostanud lühendatud aastaaruande.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas arvelduskontodel.

### Varud

Varudena on kajastatud, ehitusmaterjalid, krundid, tööd müügiotel kruntide juures ja müügiks ehitatud kinnisvara.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetava väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

#### **Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700**

Ehitiste amortisatsioonimäär on 3% aastas.

Muu materiaalne põhivara amortisatsioonimäär on 30% aastas.

#### **Finantskohustised**

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

#### **Tulud**

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

#### **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 tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtteid. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

#### **Sündmused pärast aruandekuupäeva**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva 31. detsember 2023 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2023     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 4 792          | 4 792                             | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 4 792          | 4 792                             | 0                   | 0           |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 734 628        | 734 628                           | 0                   | 0           | 12      |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 10 951         | 10 951                            | 0                   | 0           |         |
| Muud nõuded                        | 666            | 666                               | 0                   | 0           |         |
| Viitlaekumised                     | 666            | 666                               | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>751 037</b> | <b>751 037</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                    | 31.12.2022     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 711 514        | 711 514                           | 0                   | 0           | 12      |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 10 011         | 10 011                            | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 3 420          | 3 420                             | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 830          | 1 830                             | 0                   | 0           |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 1 590          | 1 590                             | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>724 945</b> | <b>724 945</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

Real Maksude ettemaksed ja tagasinõuded on kajastatud käibemaksu ettemaks.

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                                 | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tooraine ja materjal</b>     | <b>13 158</b>  | <b>36 429</b>  |
| Materjalid                      | 13 158         | 36 429         |
| <b>Lõpetamata toodang</b>       | <b>202 581</b> | <b>343 662</b> |
| <b>Ettemaksed varude eest</b>   | <b>2 531</b>   | <b>0</b>       |
| Tööd müügioteel kruntide juures | 137 538        | 140 815        |
| Krundid                         | 99 398         | 115 963        |
| <b>Kokku varud</b>              | <b>455 206</b> | <b>636 869</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |        |          |                             | Kokku   |
|---------------------|--------|----------|-----------------------------|---------|
|                     | Maa    | Ehitised | Muud materiaalsed põhivarad |         |
| <b>31.12.2021</b>   |        |          |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 0      | 0        | 1 662                       | 1 662   |
| Akumuleeritud kulum | 0      | 0        | -573                        | -573    |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0      | 0        | 1 089                       | 1 089   |
|                     |        |          |                             |         |
| Ostud ja parendused | 10 000 | 190 756  | 3 300                       | 204 056 |
| Amortisatsioonikulu | 0      | 0        | -939                        | -939    |
|                     |        |          |                             |         |
| <b>31.12.2022</b>   |        |          |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 10 000 | 190 756  | 4 962                       | 205 718 |
| Akumuleeritud kulum | 0      | 0        | -1 512                      | -1 512  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 000 | 190 756  | 3 450                       | 204 206 |
|                     |        |          |                             |         |
| Amortisatsioonikulu | 0      | 0        | -1 159                      | -1 159  |
|                     |        |          |                             |         |
| <b>31.12.2023</b>   |        |          |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 10 000 | 190 756  | 4 962                       | 205 718 |
| Akumuleeritud kulum | 0      | 0        | -2 671                      | -2 671  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 000 | 190 756  | 2 291                       | 203 047 |

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2023 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg                          | Lisa nr |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------------|---------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |                                      |         |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |                                      |         |
| Laen seotud osapoolelt           | 1 295 000  | 1 295 000                         |                     |             | 8%           | EUR         | Laenu tagastamine esimesel nõudmisel | 12      |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 1 295 000  | 1 295 000                         |                     |             |              |             |                                      |         |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 1 295 000  | 1 295 000                         |                     |             |              |             |                                      |         |
|                                  |            |                                   |                     |             |              |             |                                      |         |
|                                  | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg                          | Lisa nr |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |                                      |         |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |                                      |         |
| Laen seotud osapoolelt           | 1 210 000  | 1 210 000                         |                     |             | 8%           | EUR         | Laenu tagastamine esimesel nõudmisel | 12      |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 1 210 000  | 1 210 000                         |                     |             |              |             |                                      |         |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 1 210 000  | 1 210 000                         |                     |             |              |             |                                      |         |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2023     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 7 407          | 7 407                             | 0                   | 0           |         |
| Võlad seotud osapooltele         | 80 900         | 80 900                            | 0                   | 0           | 12      |
| Saadud ettemaksed                | 54 237         | 54 237                            | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 54 237         | 54 237                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>142 544</b> | <b>142 544</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                  | 31.12.2022     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 15 356         | 15 356                            | 0                   | 0           |         |
| Võlad seotud osapooltele         | 52 049         | 52 049                            | 0                   | 0           | 12      |
| Saadud ettemaksed                | 338 236        | 338 236                           | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 338 236        | 338 236                           | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>405 641</b> | <b>405 641</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

## Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

|                        | 31.12.2021   | Moodustamine/korrigeerimine | Kasutamine | 31.12.2022   |
|------------------------|--------------|-----------------------------|------------|--------------|
| <b>Kokku eraldised</b> | <b>5 000</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>   | <b>5 000</b> |
| <b>Pikaajalised</b>    | <b>5 000</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>   | <b>5 000</b> |
| Garantiieraldis        | 5 000        | 0                           | 0          | 5 000        |

  

|                        | 31.12.2022   | Moodustamine/korrigeerimine | Kasutamine    | 31.12.2023   |
|------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|--------------|
| <b>Kokku eraldised</b> | <b>5 000</b> | <b>5 657</b>                | <b>-4 657</b> | <b>6 000</b> |
| <b>Pikaajalised</b>    | <b>5 000</b> | <b>5 657</b>                | <b>-4 657</b> | <b>6 000</b> |
| Garantiieraldis        | 5 000        | 5 657                       | -4 657        | 6 000        |

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

|                                                      | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                           | 4 000      | 4 000      |
| Osade arv (tk)                                       | 2          | 2          |
| Ettevõtte on kaks osa nominaalväärtusega 2000 eurot. |            |            |

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2023           | 2022           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 604 641        | 106 451        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>604 641</b> | <b>106 451</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>604 641</b> | <b>106 451</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Kinnisvara arendamine                       | 604 641        | 106 451        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>604 641</b> | <b>106 451</b> |

## Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

|                            | 2023           | 2022          |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Intressikulu laenudelt     | 102 492        | 91 928        |
| <b>Kokku intressikulud</b> | <b>102 492</b> | <b>91 928</b> |

## Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2023          | 2022          | Lisa nr |
|----------------------------|---------------|---------------|---------|
| Intressitulud laenudelt    | 51 453        | 51 727        | 12      |
| Muud intressitulud         | 10            | 0             |         |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>51 463</b> | <b>51 727</b> |         |

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                  |                  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 734 628          | 711 514          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>734 628</b>   | <b>711 514</b>   |
| <b>Laenukohustised</b>                                                                                                           |                  |                  |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                     | 1 295 000        | 1 210 000        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 295 000</b> | <b>1 210 000</b> |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                       |                  |                  |

|                                                                                                              |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 80 900        | 52 049        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                             | <b>80 900</b> | <b>52 049</b> |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2021     | Antud laenud  | Antud 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 | 685 000        | 20 000        | 61 842                     | 643 158        | 51 727                      |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>685 000</b> | <b>20 000</b> | <b>61 842</b>              | <b>643 158</b> | <b>51 727</b>               |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2022     | Antud laenud | Antud 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 | 643 158        | 0            | 0                          | 643 158        | 51 453                      |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>643 158</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>                   | <b>643 158</b> | <b>51 453</b>               |

| 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 | 1 055 000        | 155 000        | 0                           | 1 210 000        | 91 928                      |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 055 000</b> | <b>155 000</b> | <b>0</b>                    | <b>1 210 000</b> | <b>91 928</b>               |

| 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 | 1 210 000        | 85 000        | 0                           | 1 295 000        | 102 492                     |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 210 000</b> | <b>85 000</b> | <b>0</b>                    | <b>1 295 000</b> | <b>102 492</b>              |

| MÜÜDUD                                                                                                                                                  | 2023     |               |          | 2022          |               |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|
|                                                                                                                                                         | Kaubad   | Teenused      | Põhivara | Kaubad        | Teenused      | Põhivara |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 0        | 53 399        | 0        | 10 000        | 28 339        | 0        |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0        | 0             | 0        | 36 119        | 0             | 0        |
| <b>Kokku müüdid</b>                                                                                                                                     | <b>0</b> | <b>53 399</b> | <b>0</b> | <b>46 119</b> | <b>28 339</b> | <b>0</b> |

| OSTETUD                                                                                                                          | 2023     |               |          | 2022     |               |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------------|
|                                                                                                                                  | Kaubad   | Teenused      | Põhivara | Kaubad   | Teenused      | Põhivara       |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0        | 11 430        | 0        | 0        | 27 667        | 190 755        |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>0</b> | <b>11 430</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>27 667</b> | <b>190 755</b> |

Seotud osapooltele antud laenude intressimäär on 8% aastas. Tagasimakse tähtaeg laenuandja esimesel nõudmisel.

Seotud osapoolelt saadud laenu intressimäär on 8% aastas. Tagasimakse tähtaeg laenuandja esimesel nõudmisel.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2024

Alliklepa Arenduse OÜ (registrikood: 14232731) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RAMON RASK         | Juhatuse liige     | 24.04.2024           |
| MÄRT RASK          | Juhatuse liige     | 24.04.2024           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2023     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -115 813       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 38 651         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-77 162</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -77 162        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-77 162</b> |

Kahjum kaetakse järgmise aruandeperioodi kasumi arvelt.

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2023     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -115 813       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 38 651         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-77 162</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -77 162        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-77 162</b> |

Kahjum kaetakse järgmise perioodi kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                  | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Hoonestusprojektide arendus | 41101      | 604641          | 100.00%     | Jah            |