

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ulkama OÜ

registrikood: 14254075

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Suur-Jõe tn 58

postisihthnumber: 80042

telefon: +372 5036346, +372 4479100

e-posti aadress: margus@kanpol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Ulkama asutati 05.05.2017. aastal eesmärgiga tegeleda investeerimisega ettevõtete osadesse ning kinnisvara objektidesse ning osutada kinnisvarainvetseeringute juhtimisteenust.

Ettevõtte on koostanud 2023 aasta lihtsustatud väikeettevõtte aastaaruande.

Juhatus on teadlik omakapitali mittevastavusest Äriseadustikuga. Omakapitali nõue taastatakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	284	7	2
Nõuded ja ettemaksed	126 105	146 200	3
Kokku käibevarad	126 389	146 207	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 250	10 678	4
Kokku põhivarad	1 250	10 678	
Kokku varad	127 639	156 885	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	204 243	225 338	5
Kokku lühiajalised kohustised	204 243	225 338	
Kokku kohustised	204 243	225 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 953	-414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 151	-70 539	
Kokku omakapital	-76 604	-68 453	
Kokku kohustised ja omakapital	127 639	156 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-70 539	6
Muud ärikulud	-8 150	0	
Ärikasum (kahjum)	-8 151	-70 539	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 151	-70 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 151	-70 539	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ulkama 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eest Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustiste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali. Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt s.o. hetkel, mil leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekkimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Kulutused, mis ei osale majandusliku kasu tekkimisel, kajastatakse kuluna tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	284	7

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	126 105	126 105	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 105	126 105	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	146 200	146 200	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	146 200	146 200	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	10 678	10 678
31.12.2022	10 678	10 678
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2022	10 678	10 678
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 150	-8 150
31.12.2023	2 528	2 528

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooled	204 243	204 243			7
Lühiajalised laenud kokku	204 243	204 243			
Laenukohustised kokku	204 243	204 243			
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooled	225 338	225 338			7
Lühiajalised laenud kokku	225 338	225 338			
Laenukohustised kokku	225 338	225 338			

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	70 539
Muud	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1	70 539

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	15 443	15 443	3
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 662	130 757	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 105	146 200	
Võlad ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	160 803	136 898	5
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 440	88 440	5

Kokku võlad ja ettemaksed	204 243	225 338	
----------------------------------	----------------	----------------	--

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Lisa nr
Tütarettevõtjad	15 443			15 443	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	221 296	60 990	151 529	130 757	
Kokku antud laenud	236 739	60 990	151 529	146 200	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tütarettevõtjad	15 443			15 443	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	130 757	43 905	64 000	110 662	
Kokku antud laenud	146 200	43 905	64 000	126 105	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	245 338	60 990	80 990	225 338	
Kokku laenukohustised	245 338	60 990	80 990	225 338	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	225 338	43 905	65 000	204 243	
Kokku laenukohustised	225 338	43 905	65 000	204 243	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Ulkama OÜ (registrikood: 14254075) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KANGUR	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 151
Kokku	-79 104

kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist