

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Entourage Capital OÜ

registrikood: 14360736

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Suve tn 2

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

2023. aastal tegelesime kolme alaga:

1. Korterite üürimine. See tekitab kestvat müügitulu
2. Startup investeeringud. Mõlemad investeeringud on veel elujõulised
3. Krüptoinvesteeringud olid sel aastal tagataustal aga 2024 plaanime rohkem sellel alal teha

Paneme edasi aga paremini

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	565	1 515
Finantsinvesteeringud	47 137	44 137
Nõuded ja ettemaksed	750	700
Kokku käibevarad	48 452	46 352
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	7 500	7 500
Kokku põhivarad	7 500	7 500
Kokku varad	55 952	53 852
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	49 150	51 250
Kokku lühiajalised kohustised	49 150	51 250
Kokku kohustised	49 150	51 250
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102	761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 200	-659
Kokku omakapital	6 802	2 602
Kokku kohustised ja omakapital	55 952	53 852

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	10 775	2 265
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120	-180
Mitmesugused tegevuskulud	-4 005	-294
Ärikasum (kahjum)	6 650	1 791
Intressikulud	-2 450	-2 450
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 200	-659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 200	-659

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. 2023.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: 30.06.2024

Entourage Capital OÜ (registrikood: 14360736) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKUS FRANK LEMING	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 200
Kokku	4 302
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 200
Kokku	4 200

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10775	100.00%	Jah