

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Alior-Kapital OÜ

registrikood: 12352508

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Riia tn 130

postisihthnumber: 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 omame finantsteenuste osutamiseks vajalikku Politsei- ja Piirivalveameti tegevusluba. 2023.a. kahjumiks kujunes 28048 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. 2023. aastal väljastasime teostusgarantiisid 8 ehitustööde peatöövõtu lepingu täitmise tagamiseks, enamik neist olid riigihangete raames sõlmitud lepingud. Täna on kõik 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 2026. aastal. Majandustegevuse laiendamine on võimaldanud luua täiendava likviidsuspuhvi ca kolmesaja tuhande euro väärtuses, mis veelgi tõstab meie poolt antavate tagatiste usaldusväärsust ja mainet finantsnõustajana.

2024. aastal jätkame põhitegevusena finantsteenuste osutamist peamiselt ehitus- ja kinnisvara valdkonnas, soovime laiendada ka nõustamisteenuste mahtu.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 422	44 321
Nõuded ja ettemaksed	2 765	23 976
Kokku käibevarad	14 187	68 297
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	21 458	14 322
Kinnisvarainvesteeringud	76 307	215 000
Kokku põhivarad	97 765	229 322
Kokku varad	111 952	297 619
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Eraldised	23 756	45 379
Kokku pikaajalised kohustised	23 756	45 379
Kokku kohustised	23 756	45 379
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Kohustuslik reservkapital	2 500	2 500
Muud reservid	57 334	193 330
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 410	60 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 048	-28 856
Kokku omakapital	88 196	252 240
Kokku kohustised ja omakapital	111 952	297 619

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	12 458	39 765
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-33 002	-58 124
Brutokasum (-kahjum)	-20 544	-18 359
Turustuskulud	-3 878	-7 290
Üldhalduskulud	-2 166	-2 338
Muud ärikulud	-1 460	-869
Ärikasum (kahjum)	-28 048	-28 856
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 048	-28 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 048	-28 856

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 ettemaksud

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: 30.06.2024

Alior-Kapital OÜ (registrikood: 12352508) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI KINK	Juhatuse liige	24.11.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 048
Kokku	3 362
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 362
Kokku	3 362

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	12458	100.00%	Jah