

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Finest Capital OÜ

registrikood: 12986822

tänava/talu nimi, Endla tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10142

telefon: +372 5181658

e-posti aadress: info@ehts.ee

veebilehe aadress: www.ehts.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Finest capital peamiseks tegevusalaks on ehituse viimistlus ja kaubavedu.

Aruandeperioodil oli OÜ Finest capital teenuste müügi netokäive 416,3 tuhat eurot.

OÜ Finest capital klienditeks oli ettevõteted.

2020.aastal oli OÜ Finest capital keskmine töötajate arv 2 inimene ning palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 32,3 tuhat eurot, juhatuse tasu koos sotsiaalmaksuga 9,3 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	100 649	118 481
Nõuded ja ettemaksed	35 815	20 785
Varud	0	1 081
Kokku käibevarad	136 464	140 347
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	312 294	190 072
Kokku põhivarad	312 294	190 072
Kokku varad	448 758	330 419
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	59 081	33 452
Võlad ja ettemaksed	70 774	35 394
Kokku lühiajalised kohustised	129 855	68 846
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	176 646	115 819
Kokku pikaajalised kohustised	176 646	115 819
Kokku kohustised	306 501	184 665
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 004	133 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 497	9 746
Kokku omakapital	142 257	145 754
Kokku kohustised ja omakapital	448 758	330 419

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	416 348	422 502
Muud äritulud	119	606
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-197 465	-111 223
Mitmesugused tegevuskulud	-147 706	-195 163
Tööjõukulud	-32 272	-55 625
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 178	-15 477
Muud ärikulud	-4 924	-30 905
Ärikasum (kahjum)	4 922	14 715
Intressitulud	-8 419	-4 969
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 497	9 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 497	9 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust 2020a.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatel laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööaega on üle 2 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud vähe- väärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 5-40%

Muu materiaalne põhivara 10-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000.00

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ FINEST CAPITAL aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. Omanikke

b. Tegev-ja kõrgemat juhtkonda;

c. Eespool loetletud isikute lähedasu pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 735	31 735
Ostjatelt laekumata arved	59 123	59 123
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-27 388	-27 388
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 697	1 697
Muud nõuded	2 250	2 250
Laenunõuded	2 250	2 250
Ettemaksed	133	133
Tulevaste perioodide kulud	133	133
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 815	35 815
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 228	18 228
Ostjatelt laekumata arved	45 616	45 616
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-27 388	-27 388
Muud nõuded	2 250	2 250
Laenunõuded	2 250	2 250
Ettemaksed	307	307
Tulevaste perioodide kulud	307	307
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 785	20 785

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		25	18
Käibemaks	1 697		2 388
Üksikisiku tulumaks		18	241
Sotsiaalmaks		371	1 066
Kohustuslik kogumispension		22	39
Töötuskindlustusmaksed		14	65
Intress		7	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 697	457	3 821

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2018				
Soetusmaksumus	84 810		84 810	84 810
Akumuleeritud kulum	-3 859		-3 859	-3 859
Jääkmaksumus	80 951		80 951	80 951
Ostud ja parendused	120 798	3 800	124 598	124 598
Muud ostud ja parendused	120 798	3 800	124 598	124 598
Amortisatsioonikulu	-15 350	-127	-15 477	-15 477
31.12.2019				
Soetusmaksumus	205 608	3 800	209 408	209 408
Akumuleeritud kulum	-19 209	-127	-19 336	-19 336
Jääkmaksumus	186 399	3 673	190 072	190 072
Ostud ja parendused	151 400		151 400	151 400
Muud ostud ja parendused	151 400		151 400	151 400
Amortisatsioonikulu	-28 798	-380	-29 178	-29 178
31.12.2020				
Soetusmaksumus	357 008	3 800	360 808	360 808
Akumuleeritud kulum	-48 007	-507	-48 514	-48 514
Jääkmaksumus	309 001	3 293	312 294	312 294

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Volvo Financial Serices	8 808	4 540	4 268	3	eur	8,11,2022
Coop Liising AS	14 310	4 858	9 452	4,15	eur	6,11,2023
Coop Liising AS	14 828	5 033	9 795	4,15	eur	6,11,2023
Coop Liising AS	13 762	4 270	9 492	4,15	eur	5,01,2023
Coop Liising AS	6 307	1 957	4 350	4,15	eur	5,01,2024
Coop Liising AS	22 216	4 765	17 451	4,15	eur	22,04,2024
Coop Liising AS	7 387	1 903	5 484	4,15	eur	21,08,2024
Coop Liising AS	28 202	7 266	20 936	4,15	eur	21,08,2024
Luminor Liising AS	25 226	5 556	19 670	4	eur	01,03,2025
Luminor Liising AS	22 264	3 418	18 846	3,5	eur	01,03,2025
Coop Liising AS	50 380	10 603	39 777	4,15	eur	20,05,2025
Coop Liising AS	22 112	4 987	17 125	3,9	eur	20,11,2023
Kapitalirendikohustised kokku	235 802	59 156	176 646			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Volvo Financial Serices	13 229	4 422	8 807	3	eur	8,11,2022
Coop Liising AS	18 966	4 656	14 310	4,15	eur	6,11,2023
Coop Liising AS	19 651	4 823	14 828	4,15	eur	6,11,2023
Coop Liising AS	17 854	4 092	13 762	4,15	eur	5,01,2023
Coop Liising AS	8 182	1 875	6 307	4,15	eur	5,01,2024
Coop Liising AS	26 790	4 574	22 216	3,99	eur	22,04,2024
Coop Liising AS	9 211	1 824	7 387	4,15	eur	21,08,2024
Coop Liising AS	35 165	6 963	28 202	4,15	eur	21,08,2024
Kapitalirendikohustised kokku	149 048	33 229	115 819			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	309 001	186 399
Kokku	309 001	186 399

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	67 857	67 857
Võlad töövõtjatele	1 890	1 890
Maksuvõlad	457	457
Muud võlad	570	570
Muud viitvõlad	570	570
Kokku võlad ja ettemaksed	70 774	70 774
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 325	25 325
Võlad töövõtjatele	3 542	3 542
Maksuvõlad	3 821	3 821
Muud võlad	2 706	2 706
Muud viitvõlad	2 706	2 706
Kokku võlad ja ettemaksed	35 394	35 394

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	1 108	2 359
Puhkusetasude kohustis	782	1 183
Kokku võlad töövõtjatele	1 890	3 542

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	24 162	41 411
Sotsiaalmaksud	8 110	14 214
Kokku tööjõukulud	32 272	55 625
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 026	10 280

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Finest Capital OÜ (registrikood: 12986822) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIA SOMMER	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 497
Kokku	139 507
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 507
Kokku	139 507

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 497
Kokku	139 507
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 507
Kokku	139 507

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	233476	56.08%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	182872	43.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Sommer	38804214233	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5181658
E-posti aadress	info@ehts.ee
Veebilehe aadress	www.ehts.ee