

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.09.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Financial Consolidation OÜ

registrikood: 16318951

tänava/talu nimi, Liukivi tn 6-60

maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74204

e-posti aadress: info@finza.es

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2021a september kuus alustas Financial Consolidation OÜ tegevusega. 2021a. neljandal kvartalil on ettevõtte tegelenud enamasti arendustöödega ning partnersuhete loomisega ja ka kasvatanud ettevõtte meeskonda. Financial Consolidation OÜ on tegutsenud madalate püsikuludega, kuid samal ajal on loodud soodsad alused (tehnoloogilised ning partnerlussuhted) kiiresti kasvamiseks.

2022a tegevuse algusest on ettevõtte käive kasvanud ning jätkab sama kiiret või veel kiiremat kasvu 2023a.

2022a. lõpetasime majandusaasta kasumiga.

Kokkuvõttes on Financial Consolidation OÜ eelnevalt seatud 2022a. eesmärgid täitnud.

Maailma tabas 2022 aasta Veebruaris Ukraina sõja olukord kus esialgne šokk tabas ka reklaami valdkonda, õnneks reklaami valdkond taastus kiiresti ning äritegevus jätkus ilma, et meie käive oleks langenud. Jälgime olukorda hoolikalt ja praegusele positsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärset negatiivset mõju meie tegevusele.

2023a. Kasvatame turuosa kiirlaenu vahenduse sektoris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	17.09.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 596	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	43 498	0	3
Kokku käibevarad	134 094	2 500	
Kokku varad	134 094	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	111 363	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	111 363	0	
Kokku kohustised	111 363	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 231	0	
Kokku omakapital	22 731	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	134 094	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.09.2021 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	786 103	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-721 728	9
Mitmesugused tegevuskulud	-44 145	
Ärikasum (kahjum)	20 230	
Intressitulud	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 231	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 231	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Financial Consolidation OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seadusele on Financial Consolidation OÜ väikeettevõtte ja seetõttu koostatakse väikeettevõtte lühendatud aastaaruanne.

Väikeettevõtte lühendatud aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja selle lähenditena on kajastatud raha pankade arveldusarvetel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud- Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideks on

- Emaettevõtte;
- Tütarettevõtte;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning oluliste osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nenede poolt kontrollitavad või nende oluliste mõju all olevad ettevõtted.

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) sidusettevõtted;
- 2) juhatuse liikmed;
- 3) osanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	17.09.2021
Arvelduskontod	90 596	2 500
Kokku raha	90 596	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43 498	43 498	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 498	43 498	
	17.09.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		17.09.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	18 230	62 634	0	0
Ettemaksukonto jääk	25 268		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 498	62 634	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48 429	48 429	
Võlad seotud osapooltele	300	300	11
Maksuvõlad	62 634	62 634	4
Kokku võlad ja ettemaksed	111 363	111 363	
	17.09.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad seotud osapooltele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	17.09.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	16 184	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 046	0
Kokku tingimuslikud kohustised	20 230	0

Patentsiaalne tulumaksukohustus.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotavad netodividendid ha nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2022 jaotamata kasumist välja kuulutatavate dividendide väljamaksmisel rakendub maksumäär 20/80.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	17.09.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	17.09.2021 - 31.12.2022	17.09.2021 - 17.09.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Hispaania	786 103	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	786 103	0
Kokku müügitulu	786 103	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	786 103	0
Kokku müügitulu	786 103	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	17.09.2021 - 31.12.2022	17.09.2021 - 17.09.2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	631 493	0
Alltöövõtutööd	90 235	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	721 728	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ban kos Technology OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	17.09.2021
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	300	0
Kokku võlad ja ettemaksed	300	0

OSTETUD	17.09.2021 - 31.12.2022			17.09.2021 - 17.09.2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	425 000	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	3 750	0	0	0	0
Kokku ostetud	0	428 750	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tasud arvestatud periood 2021/2022

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Financial Consolidation OÜ (registrikood: 16318951) 17.09.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI HEIN	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 231
Kokku	20 231

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	786103	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ban kos Technology OÜ	14955174	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@finza.es