

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: First Capital OÜ

registrikood: 12199165

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tornimäe tn 7-162

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: juhani.v.kuusisto@gmail.com

21.4.2025
Juhani Kuusisto

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

27.4.2025

Juhataja Kauristo

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

First Capital OÜ on loodud aastal 2012. Ettevõtte põhitegevusalaks on igasuguste organiseerimisteenuste osutamine holdingu firmadele, nagu konsulteerimine investeringute küsimustes ja lepingute ettevalmistamine, reklaamteenuste osutamine ja firmade esindamine.

Missioon, vision ja ühtsed väärtused

First Capital OÜ soovib olla kõikehõlmav ja hinnatud investeringute küsimustes konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste pakkuja.

Meie visiooniks on pakkuda investeringute küsimustes konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste komplekslahendusi.

Strateegia ja tegutsemispõhimõtted

Meie eesmärgiks on saavutada kindlat positsiooni oma turunišis ja olla kasumlik.

Personal

First Capital OÜ-l 2024 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2024 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2025.aasta arengud

First Capital OÜ plaan 2025. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

21.4.2025

Juhataja Kauristo

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 569	3 048	2
Nõuded ja ettemaksed	536 929	545 027	
Kokku käibevarad	539 498	548 075	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 244	12 244	3
Kokku põhivarad	12 244	12 244	
Kokku varad	551 742	560 319	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	172 099	182 399	4
Võlad ja ettemaksed	3 441	3 468	
Kokku lühiajalised kohustised	175 540	185 867	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	40 000	40 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	40 000	40 000	
Kokku kohustised	215 540	225 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	5
Muud reservid	4 300	4 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 644	326 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 750	1 519	
Kokku omakapital	336 202	334 452	
Kokku kohustised ja omakapital	551 742	560 319	

21.4.2025

Juhani Kauristo

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Muud äritulud	1 725	1 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-652	-377	6
Ärikasum (kahjum)	1 073	623	
Intressitulud	677	896	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 750	1 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 750	1 519	

21.4.2025
Juhani Kruusisto

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

First Capital OÜ 2024.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses (kaupade tootmisel või teenuste osutamisel (v.a. renditeenused) või halduseesmärkidel). Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse õigase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõikisoetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

First Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

21.4.2025
Juhane Kruusisto

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Kassa	2 507	2 507
Pank	62	541
Kokku raha	2 569	3 048

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2022	12 244	12 244
31.12.2023	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

		Kokku
	Muud	
31.12.2023	12 244	12 244
31.12.2024	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

5.1.4. 2025
Jühan Kruusimägi

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	171 699	171 699			0%	EUR	31.12.2025
Lühiajalised laenud	400	400			0%	EUR	31.12.2025
Lühiajalised laenud kokku	172 099	172 099					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	40 000		40 000		0%	EUR	19.06.2027
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000				
Laenukohustised kokku	212 099	172 099	40 000				

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	182 399	182 399			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	182 399	182 399					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	40 000		40 000		0%	EUR	19.06.2027
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000				
Laenukohustised kokku	222 399	182 399	40 000				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Mitmesugused bürookulud	-652	-377
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-652	-377

21.4.2025
Andrii Kuvshinov

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172 099	182 399
Kokku laenukohustised	172 099	182 399

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	40 000
Kokku laenukohustised	40 000	40 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	243 399	21 000	222 399
Kokku laenukohustised	243 399	21 000	222 399

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	222 399	400	10 700	212 099
Kokku laenukohustised	222 399	400	10 700	212 099

21.4.2025
Juhani Kuusik

Aruande kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2025

First Capital OÜ (registrikood: 12199165) 01.01.2024 - 31.12.2024 imporditud majandusaasta aruande dokumendi õigsust on kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Laidy Teern	Sisestaja	22.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 750
Kokku	329 394
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	329 394
Kokku	329 394

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 750
Kokku	329 394
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	329 394
Kokku	329 394