

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: First Capital OÜ

registrikood: 12199165

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 7-162
maja ja korteri number:

Inn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10145

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

Juhani Kuusisto

12.03.2020

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

12.03.2020

Juhani Kuuristo

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 2019 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2019 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2020.aasta arengud

First Capital OÜ plaan 2020. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Kuna omakapital on negatiivne, siis planeeritakse müügitulu suurendamisega järgneval perioodil viia omakapital vastavusse Äriseadustiku nõuetele.

12.03.2020

Juhataja Kauristo

Raamatupidamise aastaaruanne

Balanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 192	146 426	2
Nõuded ja ettemaksed	278 556	31 168	
Kokku käibevarad	307 748	177 594	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 244	6 885	3
Kokku põhivarad	12 244	6 885	
Kokku varad	319 992	184 479	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	48 963	48 963	4
Võlad ja ettemaksed	10 766	8 128	
Kokku lühiajalised kohustised	59 729	57 091	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	230 000	81 592	4
Võlad ja ettemaksed	449 660	0	
Kokku pikaajalised kohustised	679 660	81 592	
Kokku kohustised	739 389	138 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	5
Muud reservid	4 300	4 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 988	22 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-465 193	16 953	
Kokku omakapital	-419 397	45 796	
Kokku kohustised ja omakapital	319 992	184 479	

12.03.2020

Juhani Kuusisto

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	0	478 553	
Muud äritulud	0	9 433	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-454 954	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 402	-23 941	6
Muud ärikulud	-37 264	0	
Ärlikasum (kahjum)	-48 666	9 091	
Intressitulud	16 778	7 856	
Muud finantstulud ja -kulud	-433 305	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-465 193	16 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-465 193	16 953	

Heidi Kuuksu

12.03.2020

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

First Capital OÜ 2019. 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. renditeenusel) või halduseesmärkidel). Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetumaksumuses, 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 soetumaksumuses, mis sisaldab ka kõikisoetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetumaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetumaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetumaksumuse 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:

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

12.03.2020

Juhani Kuusisto

(eurodes)

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2017	6 684	6 684
Soetamine	201	201
31.12.2018	6 885	6 885
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 885	6 885

		Kokku
	Muud	
31.12.2018	6 885	6 885
Soetamine	5 359	5 359
31.12.2019	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

Juhani Kuusisto

12.03.2020

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	48 963	48 963			0%	EUR	01.02.2020
Pikaajaline laen	40 000			40 000	0%	EUR	19.06.2027
Pikaajaline laen	190 000			190 000	0%	EUR	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	278 963	48 963		230 000			
Laenukohustised kokku	278 963	48 963		230 000			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	16 592			16 592	0%	EUR	10.11.2026
Pikaajaline laen	48 963	48 963			0%	EUR	01.02.2019
Pikaajaline laen	65 000			65 000	0%	EUR	19.06.2027
Pikaajalised laenud kokku	130 555	48 963		81 592			
Laenukohustised kokku	130 555	48 963		81 592			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	0	1 155
Elektrienergia	0	213
Soojusenergia	0	942
Mitmesugused bürookulud	9 992	20 638
Lähetuskulud	1 410	1 838
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	310
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 402	23 941

12.03.2020

Lühane Keusisto

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	278 963	130 555

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisikust omanikud	190 000	41 592

2018	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	464 688
Olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	

12.03.2020

Juhani Kuusisto

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-465 193
Kokku	-426 205
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-426 205
Kokku	-426 205

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-465 193
Kokku	-426 205
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-426 205
Kokku	-426 205

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhani Valter Kuusisto	34803050204		2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhani.v.kuusisto@gmail.com