

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ F4 Capital

registrikood: 11486325

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 36-23

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

e-posti aadress: stenpisang@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

F4 Capital OÜ põhitegevus on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse.

2020. aastal finantsturud kasvasid ning aasta jooksul suurendas ettevõtte aktsiapositsioone. Investeeringuteks kasutati varasemat head likviidsuspositsiooni. 2021. aastal plaanitakse jätkata kapitali kaasamist ettevõttesse, et jätkata investeerimist väärtpaberitesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 057	12 121
Finantsinvesteeringud	77 985	55 007
Kokku käibevarad	88 042	67 128
Kokku varad	88 042	67 128
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 578	13 328
Kokku pikaajalised kohustised	13 578	13 328
Kokku kohustised	13 578	13 328
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 244	44 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 664	6 310
Kokku omakapital	74 464	53 800
Kokku kohustised ja omakapital	88 042	67 128

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused tegevuskulud	-218	-182
Ärikasum (kahjum)	-218	-182
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21 017	5 784
Muud finantstulud ja -kulud	-135	708
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 664	6 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 664	6 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

F4 Capital OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetel rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. a esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: 1)Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); 2)Tütar- ja sidusettevõtted; 3)Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted; 4)Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

2020	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omanikulaen	13 578

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omanikulaen	13 328

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2021

OÜ F4 Capital (registrikood: 11486325) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS-STEN PISANG	Juhatuse liige	08.05.2021
KAIDO VESKE	Juhatuse liige	08.05.2021
KRISTJAN TIIK	Juhatuse liige	10.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 664
Kokku	71 908
Jaotamine	
Kokku	71 908

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raido Reiska	38509230329		639 EUR (Lihtomand)
Kristjan Tiik	38607180219		639 EUR (Lihtomand)
Kaido Veske	38312124714		639 EUR (Lihtomand)
Hans-Sten Pisang	38605280371		639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	stenpisang@gmail.com