

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 31.10.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Flow Capital Management

registrikood: 14838712

tänavanimi: Pirita tee 20a/1-53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10127

telefon: +372 53096938

e-posti aadress: rain.paern@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Flow Capital Management asutati 2019. aastal ning registreeriti Äriregistris 31.10.2019.

ettevõtte põhitegevusala on kinnisvara rentimine.

Müügitulu aastal 2020 oli 36,2 tuhat eurot, puhaskasum aastal 2020 oli 29,3 tuhat eurot.

Töötajaid 2020. aastal ettevõttes ei olnud.

2021. aastaks prognoosib juhatus tegevuse jätkamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.10.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 649	4 000
Kokku käibevarad	7 649	4 000
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	25 166	0
Materiaalsed põhivarad	1 355	0
Kokku põhivarad	26 521	0
Kokku varad	34 170	4 000
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	881	0
Kokku lühiajalised kohustised	881	0
Kokku kohustised	881	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 289	0
Kokku omakapital	33 289	4 000
Kokku kohustised ja omakapital	34 170	4 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	31.10.2019 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	36 176	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 940	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 581	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-91	
Ärikasum (kahjum)	26 564	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 899	
Muud finantstulud ja -kulud	-174	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 289	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 289	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Flow Capital Management majandusaasta 2020. aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruande koostamisel on rakendatud soetusmaksumuse printsiipi.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangas asuvatel arvelduskontodel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil ning rahavoogusid investeerimisja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures on hinnatud iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Juhatuse hinnangul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ettevõtte aruandekuupäeva seisuga ei ole.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid välja makstavaid dividende.

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ8 kajastatakse dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikku ja temaga seotud ettevõtteid;
- juhatuse liiget ja temaga seotud ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2021

OÜ Flow Capital Management (registrikood: 14838712) 31.10.2019 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN PÄRN	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 289
Kokku	29 289
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 289
Kokku	29 289

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33234	91.87%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	2942	8.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vector Advisory OÜ	12659684	Eesti	4000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53096938
E-posti aadress	rain.paern@gmail.com