

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

Arinimi: First Capital OÜ

registrikood: 12199165

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 7-162

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

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

Juhani Kuristo

08.03.2023

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

Pharo Kursto

08.03.2023

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 2022 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2022 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2023.aasta arengud

First Capital OÜ plaan 2023. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Juhani Kaurist
08.03.2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 721	2 550	2
Nõuded ja ettemaksed	563 864	576 888	
Kokku käibevarad	567 585	579 438	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 244	12 244	3
Kokku põhivarad	12 244	12 244	
Kokku varad	579 829	591 682	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	203 399	24 600	4
Võlad ja ettemaksed	3 497	4 918	
Kokku lühiajalised kohustised	206 896	29 518	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	40 000	230 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	40 000	230 000	
Kokku kohustised	246 896	259 518	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	5
Muud reservid	4 300	4 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 356	309 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769	15 524	
Kokku omakapital	332 933	332 164	
Kokku kohustised ja omakapital	579 829	591 682	

Juhani Kuusik

08.03.2023

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	0	8 791	
Muud äritulud	0	1	
Mitmesugused tegevuskulud	-406	-20 845	6
Muud ärikulud	0	-16 345	
Ärikasum (kahjum)	-406	-28 398	
Intressitulud	1 175	43 922	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	769	15 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769	15 524	

Juhan Kaurist

08.03.2023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine Informatsioon

First Capital OÜ 2022.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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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 bilansikuupäevas; 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 emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Alkan Kuvast

08.03.2023

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	2 507	2 507
Pank	1 214	43
Kokku raha	3 721	2 550

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2020	12 244	12 244
31.12.2021	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

	Kokku	
	Muud	
31.12.2021	12 244	12 244
31.12.2022	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

Jatane Kuvist

08.03.2023

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	13 399	13 399			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud	190 000	190 000			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	203 399	203 399					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	40 000		40 000		0%	EUR	19.06.2027
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000				
Laenukohustised kokku	243 399	203 399	40 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	24 600	24 600			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	24 600	24 600					
Pikaajalised laenud							
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	230 000		230 000				
Laenukohustised kokku	254 600	24 600	230 000				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-406	-20 845
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-406	-20 845

Andrius Kuusisto

08.03.2023

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	203 399	24 600
Kokku laenukohustised	203 399	24 600

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	230 000
Kokku laenukohustised	40 000	230 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	257 563	2 963	254 600	0
Kokku laenukohustised	257 563	2 963	254 600	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 600	11 201	243 399
Kokku laenukohustised	254 600	11 201	243 399

Juhan Kuusisto

08.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769
Kokku	326 125
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	326 125
Kokku	326 125

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769
Kokku	326 125
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	326 125
Kokku	326 125

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