

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** E1 Capital OÜ

**registrikood:** 14807485

**tänavatänu nimi,** A. Lauteri tn 5  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10114

**e-posti aadress:** roosaare@gmail.com

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Tööjõukulud                 | 6 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

E1 Capital OÜ asutati 2019. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on konsultatsioonide pakkumine ja finantsinvesteeringud. Majandusaastal tegeleti jätkuvalt põhitegevustega ja otsiti uusi partnereid, kellele teenuseid osutada.

Konsultatsiooni pakume müügi ja juhtimise alal.

2022. aasta lõppes kasumiga 83 863 eurot.

Järgmisel majandusaastal planeeritakse jätkata samade tegevustega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Varad                                        |                  |                  |
| Käibevarad                                   |                  |                  |
| Raha                                         | 16 927           | 4 099            |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 369 299          | 1 098 370        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>386 226</b>   | <b>1 102 469</b> |
| Põhivarad                                    |                  |                  |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 1 250            | 2 650            |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 200 000        | 1 215 643        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>1 201 250</b> | <b>1 218 293</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 587 476</b> | <b>2 320 762</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |
| Kohustised                                   |                  |                  |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |
| Laenukohustised                              | 315 299          | 1 368 805        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>315 299</b>   | <b>1 368 805</b> |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |
| Laenukohustised                              | 1 206 000        | 969 643          |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>1 206 000</b> | <b>969 643</b>   |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 521 299</b> | <b>2 338 448</b> |
| Omakapital                                   |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 4 000            | 4 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -21 686          | -21 948          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 83 863           | 262              |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>66 177</b>    | <b>-17 686</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 587 476</b> | <b>2 320 762</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2022          | 2021          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 18 000        | 0             |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -13 061       | -1 687        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>4 939</b>  | <b>-1 687</b> |
| Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt           | 39 889        | 0             |
| Intressitulud                               | 276 732       | 136 478       |
| Intressikulud                               | -237 697      | -134 529      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>83 863</b> | <b>262</b>    |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>83 863</b> | <b>262</b>    |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Käesolev E1 Capital OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantsvarasid korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvestuskontodel.

#### Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglasel väärtusel kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

#### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalused tütar- ja sidusettevõtetes kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

#### Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest saadava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt E1 Capital OÜ põhikirjale on kohustusliku reservkapitali suurus 10% osakapitali suurus.

#### Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale.

### Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aruandeperioodil töötajad.

### Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------|------------|------------|
|--------------|------------|------------|

| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 0              | 171 600        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 10 500         | 7 000          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>10 500</b>  | <b>178 600</b> |
| <b>Laenukohustised</b>                                                                                                           |                |                |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 277 750        | 896 350        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>277 750</b> | <b>896 350</b> |

| <b>PIKAAJALISED</b>                                                                                                              | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2021</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Laenukohustised                                                                                                                  |                   |                   |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 651 376           | 491 283           |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>651 376</b>    | <b>491 283</b>    |

| <b>ANTUD LAENUD</b>                                                                                                              | <b>31.12.2020</b> | <b>Antud laenud</b> | <b>Antud laenude tagasimaksed</b> | <b>31.12.2021</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 608 300           | 2 600               | 439 300                           | 171 600           |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0                 | 7 000               | 0                                 | 7 000             |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>608 300</b>    | <b>9 600</b>        | <b>439 300</b>                    | <b>178 600</b>    |

| <b>ANTUD LAENUD</b>                                                                                                              | <b>31.12.2021</b> | <b>Antud laenud</b> | <b>Antud laenude tagasimaksed</b> | <b>31.12.2022</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 171 600           | 0                   | 171 600                           | 0                 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 000             | 7 000               | 3 500                             | 10 500            |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>178 600</b>    | <b>7 000</b>        | <b>175 100</b>                    | <b>10 500</b>     |

| <b>LAENUKOHUSTISED</b>                                                                                                           | <b>31.12.2020</b> | <b>Saadud laenud</b> | <b>Saadud laenude tagasimaksed</b> | <b>31.12.2021</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------|-------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 390 482         | 1 515 800            | 1 518 649                          | 1 387 633         |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 390 482</b>  | <b>1 515 800</b>     | <b>1 518 649</b>                   | <b>1 387 633</b>  |

| <b>LAENUKOHUSTISED</b>                                                                                                           | <b>31.12.2021</b> | <b>Saadud laenud</b> | <b>Saadud laenude tagasimaksed</b> | <b>31.12.2022</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------|-------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 387 633         | 698 200              | 1 156 706                          | 929 126           |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 387 633</b>  | <b>698 200</b>       | <b>1 156 706</b>                   | <b>929 126</b>    |

| MÜÜDUD                                                                                                                           | 2022          | 2021     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|
|                                                                                                                                  | Teenused      | Teenused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 18 000        | 0        |
| <b>Kokku müüdud</b>                                                                                                              | <b>18 000</b> | <b>0</b> |

| OSTETUD              | 2022       | 2021     |
|----------------------|------------|----------|
|                      | Teenused   | Teenused |
| Tütarettevõtjad      | 210        | 0        |
| <b>Kokku ostetud</b> | <b>210</b> | <b>0</b> |

Juhatuse liikme tasu ei makstud.



# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2023

**E1 Capital OÜ (registrikood: 14807485) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JAAK ROOSAARE      | Juhatuse liige     | 17.04.2023           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                        | 31.12.2022    |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)           | -21 686       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                            | 83 863        |
| <b>Kokku</b>                                           | <b>62 177</b> |
| Katmine                                                |               |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine) | 400           |
| <b>Kokku</b>                                           | <b>400</b>    |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused | 82991      | 18000           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Veiko Roos     | 38104212806                               | Eesti             | 1000 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Ranõl Kasevõli | 38404152728                               | Eesti             | 1000 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Jaak Roosaare  | 38204062767                               | Eesti             | 1000 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Andres Mõrtin  | 38101152726                               | Eesti             | 1000 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| Liik            | Sisu               |
| E-posti aadress | roosaare@gmail.com |