

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: B2B Capital OÜ

registrikood: 14094938

tänava/talu nimi, Aksli

maja ja korteri number:

küla: Igavere küla

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75208

e-posti aadress: info@b2bcapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ B2B Capital on asutatud 2016. aastal eesmärgiga pakkuda juriidilistele isikutele finantsteenust. 2021 jätkati finantsteenuste pakkumisega. Finantsteenuste müügi valdkonna puhul on tegemist suhteliselt hea majandusolukorraga, seetõttu ei näe juhatus riske ettevõtte finantstulemusele ning olulised keskkonnavalasid mõjud tegevustes puuduvad. Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutmisega seonduvad riskid aruandele olulist mõju ei avaldanud, samuti puuduvad neid riske kandvad varad ja kohustised.

Tulud, kulud ja kasum

2022 aastal oli B2B Capital OÜ müügitulu 66 592 eurot. Müügitulust moodustas müük Eestisse 100 %. Tegevuskulud olid 19 027 eurot. Ettevõtte 2022 aasta põhivarade kulum oli 19 789 eurot. B2B Capital OÜ lõpetas 2022 aasta kasumiga summas 258 306 eurot. Ettevõtte tegevusele võib anda rahuldava hinnangu.

Personal

B2B Capital OÜ töötajaid aruandeperioodil ei olnud. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest: Riina Harma. Juhatusel liikmele tasusid 2022 aastal ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

B2B Capital OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse jätkamine samades tegevusvaldkondades. B2B Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	595 518	66 900
Nõuded ja ettemaksed	287 954	471 849
Kokku käibevarad	883 472	538 749
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	54 126	100 915
Kokku põhivarad	54 126	100 915
Kokku varad	937 598	639 664
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	166 590	166 590
Võlad ja ettemaksed	1 641	2 013
Kokku lühiajalised kohustised	168 231	168 603
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	40 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	40 000	0
Kokku kohustised	208 231	168 603
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	471 061	365 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 306	105 575
Kokku omakapital	729 367	471 061
Kokku kohustised ja omakapital	937 598	639 664

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	66 592	55 840
Muud äritulud	4 236	9 831
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-275	-1 547
Mitmesugused tegevuskulud	-19 027	-15 734
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 789	-17 942
Muud ärikulud	-14 032	0
Ärikasum (kahjum)	17 705	30 448
Intressitulud	240 601	75 127
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	258 306	105 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 306	105 575

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	79 910	67 008
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-28 742	-25 674
Muud rahavood äritegevusest	-2 854	2 895
Kokku rahavood äritegevusest	48 314	44 229
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	27 000	-44 735
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	41 325
Antud laenud	-198 437	-365 780
Antud laenude tagasimaksed	380 934	132 942
Laekunud intressid	240 601	75 127
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-14 030	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	4 236	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	440 304	-161 121
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	40 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000	0
Kokku rahavood	528 618	-116 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 900	183 792
Raha ja raha ekvivalentide muutus	528 618	-116 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	595 518	66 900

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 500	-2 500	365 486	365 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105 575	105 575
31.12.2021	2 500	-2 500	471 061	471 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)			258 306	258 306
31.12.2022	2 500	-2 500	729 367	729 367

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

B2B Capital OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

B2B Capital OÜ 01.01.2022-31.12.2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeem nr:1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud ümardatult täisarvudeks.

Finantskohustised

Finantskohustiste all kajastatakse lühiajalist arvelduskrediiti.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 025
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 025

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

B2B Capital OÜ (registrikood: 14094938) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA HARMA	Juhatuse liige	03.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	471 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 306
Kokku	729 367

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	66592	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Harma	46810210237	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@b2bcapital.ee