

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

Ariniml: First Capital OÜ

registrikoode: 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

Petani Kumsisto
 22.05.2024

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

Siiri Kuusisto
22.05.2024

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 2023 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2023 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2024.aasta arengud

First Capital OÜ plaan 2024. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Juhani Kuuristo
22.05.2024

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 048	3 721	2
Nõuded ja ettemaksed	545 027	563 864	
Kokku käibevarad	548 075	567 585	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 244	12 244	3
Kokku põhivarad	12 244	12 244	
Kokku varad	560 319	579 829	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	182 399	203 399	4
Võlad ja ettemaksed	3 468	3 497	
Kokku lühiajalised kohustised	185 867	206 896	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	40 000	40 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	40 000	40 000	
Kokku kohustised	225 867	246 896	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	5
Muud reservid	4 300	4 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 125	325 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 519	769	
Kokku omakapital	334 452	332 933	
Kokku kohustised ja omakapital	560 319	579 829	

Juhani Kuusisto
22.05.2024

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Muud äritulud	1 000	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-377	-406	6
Ärikasum (kahjum)	623	-406	
Intressitulud	896	1 175	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 519	769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 519	769	

Juhani Kuusisto

22.05.2024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

First Capital OÜ 2023.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 tuletisinstrumendid, 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 bilansikuupäevast; 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:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Juhan Kuusisto
22.05.2024

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	2 507	2 507
Pank	541	1 214
Kokku raha	3 048	3 721

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

	Muud	Kokku
31.12.2022	12 244	12 244
31.12.2023	12 244	12 244
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	12 244	12 244

Jubani Kuusisto
22.05.2024

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	182 399	182 399			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	182 399	182 399					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	40 000		40 000		0%	EUR	19.06.2027
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000				
Laenukohustised kokku	222 399	182 399	40 000				

	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				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-377	-406
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-377	-406

Peeter Kuusisto
22.05.2024

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	182 399	203 399
Kokku laenukohustised	182 399	203 399

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	40 000
Kokku laenukohustised	40 000	40 000

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	243 399	21 000	222 399
Kokku laenukohustised	243 399	21 000	222 399

Heidi Kuusik
22.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 519
Kokku	327 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	327 644
Kokku	327 644

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 519
Kokku	327 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	327 644
Kokku	327 644

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhani.v.kuusisto@gmail.com