

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: FinestLove VC Fund Management OÜ

registrikood: 16285074

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Lai tn 12-3

postisihthnumber: 10133

e-posti aadress: james.oates@ciceroinvest.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

FinestLove VC Fund Management OÜ (varasema nimega NestCap Management OÜ) on 2021 aastal loodud fond. Aprillis 2024 sai ettevõtte uue omanikku. Sellest tulenevalt muudeti ka ettevõtte ärinimi. 2024 aasta jooksul ehitas uus omanik uued kliendikontaktid ning jõuti ka ühe suurema kliendiga koostöökokkuleppele. 2025 aastal on peamiseks eesmärgiks kliendibaasi kasvatamine ning müügitegevuste suurendamine.

2024 aastal ettevõttes ühtegi palgalist töötajat ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	10	931
Nõuded ja ettemaksed	18 230	42
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	42
Muud nõuded	2 990	0
Ettemaksed	15 240	0
Kokku käibevarad	18 240	973
Kokku varad	18 240	973
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 210	10
Võlad tarnijatele	12 210	10
Kokku lühiajalised kohustised	12 210	10
Kokku kohustised	12 210	10
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000
Oma osad	-18 400	-18 400
Muud reservid	154 667	154 667
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-145 304	-50 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 067	-94 581
Kokku omakapital	6 030	963
Kokku kohustised ja omakapital	18 240	973

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	6 040	0
Mitmesugused tegevuskulud	-973	-90 640
Muud ärikulud	0	-3 942
Ärikasum (kahjum)	5 067	-94 582
Intressitulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 067	-94 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 067	-94 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FinestLove VC Fund Management OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2024.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega, kasutatakse kasumiaruande skeem 1.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kulud

Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	42

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2024	2023
Üür ja rent	0	-3 544
Mitmesugused bürookulud	0	-4 363
Lähetuskulud	0	-1 952
Koolituskulud	0	-357
Juriidilised kulud	0	-21 597
Muud konsultatsioonid	0	-58 827
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-973	-90 640

Aruande elektroonilised kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2025

FinestLove VC Fund Management OÜ (registrikood: 16285074) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Raymond David Breckon	Management board member	24.06.2025
Resolutsioon:	I confirm this annual report is correct, Regards Raymond Breckon	
James Bradley Oates	Management board member	25.06.2025
Resolutsioon:	The business is close to achieving operating revenue.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-145 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 067
Kokku	-140 237

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-145 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 067
Kokku	-140 237

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenused, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	EMTAK 2025	6040	100.00%	Yes