

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Ubiquitous Ventures OÜ

registrikood: 11675474

tänava/talu nimi, Lõõtsa tn 8a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

e-posti aadress: wnb@wnb.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Ubiquitous Ventures on 2009.aastal asutatud ettevõtte, mille peamiseks tegevusalaks on valdusfirmade tegevus.

2009.aastal tegi ettevõtte oma esimese investeeringu, millega soetati osalus OÜ-s Defendec. OÜ Defendec põhitegevusalaks on traadita sensorvõrgu lahenduste väljatöötamine ja arendus. Investeeringut rahastasid ettevõtte osanikud WNB Project ja Spring Capital. 2013.aastal toimunud restruktureerimise tulemusena omandas ettevõtte osaluse IoT Holding OÜ's. 2017.aastal viidi läbi IoT Holding OÜ jagunemisprotsess, mille tulemusena kuulub OÜ-le Ubiquitous Ventures nüüd osalus kahes erinevas ettevõttes - Defendec Holding OÜ ja Thinnect Legacy OÜ.

Ettevõttes ei tööta palgalisi töötajaid. Samuti ei makstud ega arvestatud tasusid või muid soodustusi ettevõtte juhatuse liikmetele.

Lähiaastateks ei plaanita olulisi muudatusi ettevõtte tegevuses, keskendutakse tehtud investeeringu strateegilisele juhtimisele ja väärtuse kasvatamisele. Samas ei välistata sobivate tingimuste esinemisel uute investeeringute tegemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33	9	2
Kokku käibevarad	33	9	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 886 779	1 886 779	3
Kokku põhivarad	1 886 779	1 886 779	
Kokku varad	1 886 812	1 886 788	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 474 800	3 102 406	4
Kokku pikaajalised kohustised	3 474 800	3 102 406	
Kokku kohustised	3 474 800	3 102 406	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 218 430	-415 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-372 370	-802 762	
Kokku omakapital	-1 587 988	-1 215 618	
Kokku kohustised ja omakapital	1 886 812	1 886 788	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-76	-100	
Ärikasum (kahjum)	-76	-100	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	-499 495	
Intressikulud	-372 294	-303 167	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-372 370	-802 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-372 370	-802 762	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ubiquitous Ventures 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

OÜ Ubiquitous Ventures raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud eurodes ning järgides väikeettevõttele kehtestatud erinõudeid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar-ettevõteteks loetakse ettevõtte, mille üle Ettevõtte on kontroll.

Tütar-ettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglases väärtuses kajastatavaid investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele, arvamata maha võimalikke vara realiseerimisega kaasnevat tehingukulutusi. Õiglase väärtuse muutust kajastatakse järjepidevalt (s.t investeeringu soetamise hetkest kuni selle realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna

korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (kuni 31.12.2014 kehtis maksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	33	9
Kokku raha	33	9

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14232837	Defendec Holding OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	16.83	16.83
14232820	Thinnect Legacy Holding OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	26.70	26.70

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Defendec Holding OÜ	1 304 128	1 304 128
Thinnect Legacy Holding OÜ	582 651	582 651
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 886 779	1 886 779

Sidusettevõtjate Defendec Holding ning Thinnect Legacy Holding osaluse ning selle väärtuses osas pole aruandeaastal muutusi toimunud.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud omanikelt	3 474 800	0	3 474 800	0	12%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	3 474 800	0	3 474 800	0		
Laenukohustised kokku	3 474 800	0	3 474 800	0		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud omanikelt	3 102 406	0	3 102 406	0	12%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	3 102 406	0	3 102 406	0		
Laenukohustised kokku	3 102 406	0	3 102 406	0		

Ettevõttel on pikaajaline laenukohustus omanikelt saadud laenude näol. Laenu sihtotstarbeks on sidusettevõtjate Defendec Holding ja Thinnect Legacy Holding finantseerimine, laen on ilma tagatiseta. Bilansikuupäeva seisuga oli kõnealuste laenude saldo 3,475 (2021: 3,102) tuhat eurot.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte osakapital koosneb kahest 1,278-eurose nimiväärtusega osast.		

Ettevõttel puudub vaba, jaotamiskõlblik omakapital. Aruandeaasta lõpu seisuga on ettevõtte omakapitali suurus väiksem kui Äriseadustikuga kehtestatud miinimumsuurus. Ettevõtte omanikud kaaluvad erinevaid alternatiive omakapitali suuruse vastavusse viimiseks.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel ei olnud nii 2022. kui ka 2021.aastal palgalist tööjõudu. Samuti ei makstud ega arvestatud tasu või muid soodustusi ettevõtte juhatuse liikmetele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2023

Ubiquitous Ventures OÜ (registrikood: 11675474) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR SIIMAR	Juhatuse liige	06.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 218 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-372 370
Kokku	-1 590 800
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 590 800
Kokku	-1 590 800

Ettevõtte juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2022.aasta puhaskahjum summas 372,370.- eurot eelmiste perioodide kahjumiks.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
WNB Project Osaühing	11424708		1278 EUR (Lihtomand)
Spring Capital OÜ	11471582		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	wnb@wnb.ee