

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	9
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 34% 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 kuulus ettevõttele 31.3% osalus ettevõttes IoT Holding OÜ. 2014.aastal laiendas IoT Holding osanikeringi uute investorite kaasamise näol. Kõnealuse protsessi käigus konverteeris laenuõude IoT Holding osakapitali ka Ubiquitous Ventures OÜ. Nimetatud rahakkasamise tulemusena vähenes ettevõttele kuuluv osalus 23.1%-ni. Bilansikuupäeva seisuga oli ettevõttele kuuluva IoT Holding OÜ osa kapitaliosaluse meetodi teel leitud õiglaseks väärtuseks 1,34 miljonit eurot.

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 mud 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	733	39	2
Nõuded ja ettemaksed	71 870	0	
Kokku käibevarad	72 603	39	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 345 843	1 092 482	3
Kokku põhivarad	1 345 843	1 092 482	
Kokku varad	1 418 446	1 092 521	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 175 254	983 365	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 175 254	983 365	
Kokku kohustised	1 175 254	983 365	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 344	211 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 036	-105 437	
Kokku omakapital	243 192	109 156	
Kokku kohustised ja omakapital	1 418 446	1 092 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-69	-88
Ärikasum (kahjum)	-69	-88
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	253 360	0
Intressikulud	-119 255	-105 349
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134 036	-105 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 036	-105 437

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ubiquitous Ventures 2016. 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-ettevõtteks loetakse ettevõtet, 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	733	39
Kokku raha	733	39

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12580341	IoT Holding OÜ	Eesti	Traadita sensorvõrgu lahenduste arendus ja väljatöötamine	23	23

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
IoT Holding OÜ	1 092 483	0	0	0	253 360	0	1 345 843
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 092 483	0	0	0	253 360	0	1 345 843

Ettevõttele kuulub 23.1%-ne osalus sidusettevõtjas IoT Holding OÜ.

Sidusettevõtja on kajastatud õiglaselt väärtuses, mis on leitud kapitaliosaluse meetodi alusel.

Aruandeaastal pole toimunud muutusi ettevõttele kuuluva osaluse suuruse osas.

2017.aastal toimus IoT Holding jagunemine, mille tulemusena kuulub aruande koostamise hetkel ettevõttele osalus kahes ettevõttes - Defendec Holding OÜ ja Thinnect Legacy Holding OÜ.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud omanikelt	1 175 254	0	1 175 254	0	12	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 175 254	0	1 175 254	0			
Laenukohustised kokku	1 175 254	0	1 175 254	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud omanikelt	983 365	0	983 365	0	12%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	983 365	0	983 365	0			
Laenukohustised kokku	983 365	0	983 365	0			

Ettevõtte on pikaajaline laenukohustus omanikelt saadud laenude näol. Laenu sihtotstarbeks on sidusettevõtja OÜ IoT Holding finantseerimine, laen on ilma tagatiseta. Bilansikuupäeva seisuga oli kõnealuse laenu saldo 1,175 (2015: 983) tuhat eurot.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte osakapital koosneb kahest 1,278-eurose nimiväärtusega osast.		

Ettevõtte vaba, jaotamiskõlblik omakapital oli 31.12.2016 seisuga 240 tuhat (31.12.2015: 106 tuhat) eurot, mille jaotamisel dividendideks oleks suurim võimalik dividendide summa 192 tuhat (2015: 85 tuhat) eurot. Nimetatud summa väljamaksmisega kaasneb tulumaksukohustus summas 48 tuhat (2015: 21 tuhat) eurot.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud nii 2016. kui ka 2015. aastal palgalist tööjõudu. Samuti ei makstud ega arvestatud tasu või muid soodustusi ettevõtte juhatuse liikmetele.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ WNB Project, OÜ Spring Capital
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	1 175 254	0	983 365

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Emaettevõtjad	0	0	70 000	0	12%	EUR	31.12.2018
Sidusettevõtjad							
Sidusettevõtja	70 000	0	0	0	15%	EUR	31.12.2017

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Emaettevõtjad	0	0	260	0	12%	EUR	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Ubiquitous Ventures OÜ (registrikood: 11675474) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR SIIMAR	Juhatuse liige	15.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 036
Kokku	240 380
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	240 380
Kokku	240 380

Ettevõtte juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2016.aasta puhaskasum summas 134,036.- eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks. Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku kogunenud jaotamata kasumist osanikele dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	wnb@wnb.ee