

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.06.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Ubiquitous Ventures OÜ

registrikood: 11675474

tänavatalu nimi, Valge 13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal tegi ettevõtte oma esimese investeringu, 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.

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

Lähiaastateks ei plaanita olulisi muutusi ettevõtte tegevuses, keskendutakse tehtud investeeringu strateegilisele juhtimisele ja väärtuse kasvatamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ubiquitous Ventures 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 raamatupidamistava nõudeid.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Ubiquitous Ventures jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	15.06.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 620	40 000	2
Kokku käibevara	4 620	40 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 709 626	0	3
Kokku põhivara	4 709 626	0	
Kokku varad	4 714 246	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 440	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 440	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 703 825	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	4 703 825	0	
Kokku kohustused	4 705 265	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 019	0	
Kokku omakapital	8 981	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	4 714 246	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	15.06.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused tegevuskulud	-46 696
Ärikasum (-kahjum)	-46 696
Finantstulud ja -kulud	15 677
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 019

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	15.06.2009 - 31.12.2009	15.06.2009 - 15.06.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-46 696	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 440	0	6
Laekunud intressid	31	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-45 225	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-3 129 320	0	4
Antud laenud	-1 564 660	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 693 980	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 703 825	0	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 703 825	40 000	
Kokku rahavood	-35 380	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 380	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 620	40 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.06.2009	0	0	0
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0
Emiteeritud osakapital	40 000	0	40 000
15.06.2009	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-31 019	-31 019
31.12.2009	40 000	-31 019	8 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ubiquitous Ventures 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 üllikviidsetesse 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- ja sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte 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 ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeeringu algselt tema soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses), ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Tütar- ja sidusettevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel finantstuluna, kui Ettevõtte tekib õigus neile dividendidele, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar- või sidusettevõtte oli teeninud välja enne selle tütar- või sidusettevõtte soetamist Ettevõtte poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Finantskohustused

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) 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

(kroonides)

	31.12.2009	15.06.2009
Arvelduskontod	4 620	40 000
Kokku raha	4 620	40 000

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 129 320	4
Pikaajalised nõuded	1 580 306	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 709 626	

Aruandeaasta jooksul on ettevõtte andnud sidusettevõttele OÜ Defendec pikaajalist konverteeritavat laenu summas 1,56 miljonit krooni. Laenu aastaseks intressimääraks on on kuni konverteerimise hetkeni 12% ning aruandeaasta jooksul arvestatud intressinõue on 15,6 tuhat krooni. Laen on tagatiseta.

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusmäär (%)	
			14.06.2009	31.12.2009
OÜ Defendec	Eesti	Traadita sensorvõrgu lahenduste väljatöötamine ja arendus	0	34

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	14.06.2009	Omandamine	31.12.2009
OÜ Defendec	0	3 129 320	3 129 320

Kokku:	0	3 129 320	3 129 320
---------------	---	-----------	-----------

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Defendec	34	19.06.2009	3 129 320

Defendec OÜ põhitegevusala on traadita sensorvõrgu lahenduste väljatöötamine ja arendus. 2009.aastal valmis perimeetri turvamiseks mõeldud toote Smart PIDS esimene versioon, mida tutvustati edukalt aasta teisel poolel mitmetele klientidele Euroopas ja selle lähiümbruses. Lähiaastate peamiseks ülesandeks ongi nimetatud toote edasiarendus ning edukas müük sihtturgudel. Lisaks jätkab ettevõtte uurimisprojektide elluviimist võimalike uute toodete arendamiseks.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud omanikelt	4 703 825	0	4 703 825	0
Pikaajalised laenud kokku	4 703 825	0	4 703 825	0
Laenukohustused kokku	4 703 825	0	4 703 825	0

Aruandeaasta jooksul on ettevõtte saanud osanikelt pikaajalist sihtotstarbelist laenu summas 4,7 miljonit krooni. Laenu sihtotstarbeks on sidusettevõtte OÜ Defendec soetamine ning edasine finantseerimine. Vastavalt laenulepingu tingimustele on laenu tagastamise lõpptähtajaks 2013.aasta lõpp. Laen on tagatiseta.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 440
Kokku võlad ja ettemaksed	1 440

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	15.06.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Seisuga 31. detsember 2009 on ettevõtte omakapital 8 981 krooni. Kuna ettevõttel on netovara vähem kui Äriseadustikus sätestatud minimaalne suurus, on omakapital planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega 2010.a. emaettevõtte poolt tehtavate täiendavate mitterahaliste sissemaksete arvelt. Osakapitali suurendamise käigus suurendatakse osade nimiväärtust ülekursiga. Osade nimiväärtuse suurendamise eest tasutakse mitterahalise sissemaksuga (osanike laenude tasaarveldamine).

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	OÜ WNB Project, OÜ Spring Capital
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		15.06.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	4 703 825	0	0
Sidusettevõtjad	1 564 660	0	0	0

	15.06.2009 - 31.12.2009		15.06.2009 - 15.06.2009	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	15 646	0	0	0

Ettevõtte on saanud aruandeaasta jooksul osanikelt pikaajalist sihtotstarbelist laenu summas 4,7 miljonit krooni. Täpsem informatsioon laenu kohta on toodud aruande laenukohustuste lisas.

Sidusettevõttele OÜ Defendec on antud laenu summas 1,56 miljonit krooni. Lisainformatsioon laenutingimuste kohta on toodud aruande finantsinvesteeringute lisas.

Muid tehinguid aruandeaasta jooksul seotud osapooltega pole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Ubiquitous Ventures OÜ (registrikood: 11675474) 15.06.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR SIIMAR	Juhatuse liige	30.06.2010
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 019
Kokku	-31 019
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-31 019
Kokku	-31 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
WNB Project Osaühing	11424708	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Spring Capital OÜ	11471582	Serva 28, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	office@office-services.ee