



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: BONDKICK AS

registrikood: 12748650

tänavatalu nimi, Tulika tn 17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10613

telefon: +372 6400400

e-posti aadress: 12748650@bondkick.com

veebilehe aadress: www.bondkick.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Aktsiakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Intressitulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Bondkick on rahvusvaheline finantstehnoloogia ettevõte, mis aitab äridel kasvada, liites kasvu otsiva raha ja raha otsivad ettevõtjad. Soovime pakkuda mugavat ja paindlikku teenust, mis suurendab nii investorite kui ettevõtjate teenimisvõimalusi.

2018 aastal sai Bondkick AS registreeritud väike fondi valitsejaks Finantsinspeksioonis ning finantsasutusena Majandustegevuste registris (tegevusluba nr FFA000250).

Bondkick AS aitab ettevõtetel pääseda üleilmsele rahastamisele, jagades omakapitali ja varasid plokiahelas märgistatud varade pakkumisena. Tänu Bondkicki finantsinseneerial põhinevale lahendusele ja Ethereumi baasil loodud süsteemile teeb Bondkick ettevõtetest klientidele võla emissiooni regulatiivsetele turutingimustele vastavaks.

Bondkick on tunnustatud finantstehnoloogiaettevõte, mis asutati Eestis 2014. aastal. Olles kasvanud veebipõhisest võlakirjaemissiooniteenusest, oleme ülemaailmne ühisrahastuse, P2P, TAO ja arvete finantseerimise projektide korraldaja ning riskifondide turustaja ja varahaldur. Meie noteerimispakkumine sobib kõigile Euroopas tegutsevatele partner-turustajatele, kes sooviksid investoritele juurde pääseda kogu maailmas.

Bondkick mõtleb globaalselt ja tegutseb piiriüleselt. Arendame sidemeid üle kogu Euroopa, et võimaldada investoritel osaleda rahvusvahelistes rahastusvoorudes ja laenuvõtjatel esineda laiema huviringiga investorite ees. Oleme võimelised korraldama rahastusvoore erinevates valuutades vastavalt kohalikule seadusandlusele.

Bondkick lansseeris oma teenust aprillis 2016, kuid on jätkuvalt arengufaasis.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, Bondkick AS-i eesmärgiks on jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	431	834	2
Nõuded ja ettemaksed	37 440	2 616	3
Kokku käibevarad	37 871	3 450	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 990	300	5
Immateriaalsed põhivarad	566 221	689 587	7
Kokku põhivarad	569 211	689 887	
Kokku varad	607 082	693 337	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 802	6 349	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 802	6 349	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	190 946	8
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	190 946	
Kokku kohustised	161 802	197 295	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	70 000	70 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426 042	379 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 762	46 813	
Kokku omakapital	445 280	496 042	
Kokku kohustised ja omakapital	607 082	693 337	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	31 782	42 328	11
Muud äritulud	192 037	109 504	12
Mitmesugused tegevuskulud	-23 985	-46 863	13
Tööjõukulud	-7 276	-18 147	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-243 322	-40 021	7
Muud ärikulud	-16	0	15
Ärikasum (kahjum)	-50 780	46 801	
Intressitulud	18	12	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 762	46 813	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 762	46 813	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BONDKICK AS 2018. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Bondkick AS konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 lg.2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, kus emaettevõtte omab määravat mõju ehk kontrolli. Kontroll tähendab võimet määrata tütarettevõtte finants- ja tegevuspõhimõtteid kas läbi osaluse, lepingu alusel või mõnel muul viisil. Kontrolli olemasolu eeldatakse, kui emaettevõtte omab otseselt või kaudselt (teiste tütarettevõtete kaudu) kokku üle poolte tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest. Tütarettevõtteid kajastati emaettevõtte bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest

intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

* Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	431	834
Kokku raha	431	834

Kliendi poolt Kasutaja tingimuste, Kliendilepingu ja Laenulepingu kohaselt Bondkick-i keskkonda kantud raha hoitakse Bondkick AS-i arvelduskontodel LHV Pangas, Swedbank-is, SEB Pangas, Citadele Pankas ja makseteenuste pakkuja pangakontodel (edaspidi, Kliendikonto).

Kliendikontole kantud raha eest Kliendile intressi ei maksta. Bondkick võib Kliendi poolt Bondkick-i keskkonda Kliendilepingu alusel üle kantud raha kasutada üksnes Kliendilepingu kohaselt ja neist tulenevate Bondkick-i kohustuste täitmiseks. Kliendi poolt üle kantud raha on seega käsundi täitmiseks üle antav vara VÕS § 626 mõttes. Vastav rahasumma pangas on oma olemuselt nõue (panga vastu), mille Bondkick on omandanud endanimel, kuid Kliendi arvel ja eesmärgiga kasutada seda vaid käsundi täitmiseks. Seega ei kuulu vastav raha Bondkick AS-i pankrotivarasse ja sellele ei saa pöörata sissenõuet täitemenetluses Bondkick AS-i vastu, samuti ei kajastu see Bondkick AS-i bilansis.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 677	31 677	
Ostjatelt laekumata arved	31 677	31 677	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	841	841	4
Ettemaksed	4 922	4 922	
Muud makstud ettemaksed	4 922	4 922	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 440	37 440	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 030	2 030	
Ostjatelt laekumata arved	2 030	2 030	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	258	258	4
Ettemaksed	328	328	
Muud makstud ettemaksed	328	328	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 616	2 616	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	180	0		2 371
Üksikisiku tulumaks		0		81
Sotsiaalmaks		0		371
Kohustuslik kogumispension		0		24
Töötuskindlustusmaksed		0		27
Ettemaksukonto jääk	661		258	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	841	0	258	2 874

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 990	300
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 990	300

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
14573515	BONDKICK CS OÜ	Eesti		0	2 690
12669547	BONDKICK ASSET MANAGEMENT OÜ	Eesti		300	300

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	190	400 208	314 981	715 379
Akumuleeritud kulum	0	-40 021	0	-40 021
Jääkmaksumus	190	360 187	314 981	675 358
Ostud ja parendused			54 250	54 250
Amortisatsioonikulu		-40 021		-40 021
Muud muutused		14 210	-14 210	0
31.12.2017				
Soetusmaksumus	190	414 418	355 021	769 629
Akumuleeritud kulum	0	-80 042	0	-80 042
Jääkmaksumus	190	334 376	355 021	689 587
Ostud ja parendused	0	119 956		119 956
Amortisatsioonikulu	-190	-243 132	0	-243 322
Muud muutused		355 021	-355 021	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	0	889 395	0	889 395
Akumuleeritud kulum	0	-323 174	0	-323 174
Jääkmaksumus	0	566 221	0	566 221

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Juriidiliste isikute laen	160 000	0	160 000		EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	160 000	0	160 000			
Laenukohustised kokku	160 000	0	160 000			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Juriidiliste isikute laen	190 946		190 946		EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	190 946		190 946			
Laenukohustised kokku	190 946		190 946			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 802	1 802	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 802	1 802	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 010	1 010	
Võlad töövõtjatele	502	502	
Maksuvõlad	2 874	2 874	4
Muud võlad	1 963	1 963	
Muud viitvõlad	1 963	1 963	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 349	6 349	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	70 000	70 000
Aktsiate arv (tk)	70 000	70 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 782	42 328
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 782	42 328
Kokku müügitulu	31 782	42 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenustasud	11	40 124
Ärinõustamine	141	2 204
Valitseja teenused	31 630	0
Kokku müügitulu	31 782	42 328

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Tulu sihtfinantseerimisest	192 037	109 500
Muud	0	4
Kokku muud äritulud	192 037	109 504

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-5 540	-60
Ärinõustamine, reklaam, turundus	-3 529	-29 757
Üldhalduskulud	-14 770	-16 954
Muud	-146	-92
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 985	-46 863

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-5 438	-13 563
Sotsiaalmaksud	-1 838	-4 584
Kokku tööjõukulud	-7 276	-18 147
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	-11	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-5	0
Kokku muud ärikulud	-16	0

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	18	12
Kokku intressitulud	18	12

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Bondkick Ltd
--	--------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		0		190 946
Tütarettevõtjad		0		933
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 630	160 000	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud tasud ja muud olulised soodustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

BONDKICK AS (registrikood: 12748650) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTIN IVANOV	Juhatuse liige	05.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 762
Kokku	375 280

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fondide valitsemine	66301	31630	99.52%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	141	0.44%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400400
E-posti aadress	12748650@bondkick.com
Veebilehe aadress	www.bondkick.com