

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.11.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Midealab Ventures OÜ

registrikood: 12944870

tänava/talu nimi, Tatari tn 6a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10116

telefon: +358 405680013

e-posti aadress: niko@midealab.co

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Üldine ülevaade

2015-2016. aasta oli esimene tegevusaasta. Midealab Ventures OÜ on valdusettevõte, mis omab ettevõtete osasid, mis tegelevad Eestis ja Soomes IT valdkonnas startup'idega. Arendustegevus ettevõtetes oli majandusaastal positiivne.

2017. aasta eesmärgid

2017. aastal Midealab Ventures OÜ plaanib investeerida täiendavalt uutesse ja olemasolevatesse ettevõtetesse, et toetada nende arengut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	11.11.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	100 932	0	2
Kokku käibevarad	100 955	2 500	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 772	0	
Kokku põhivarad	7 772	0	
Kokku varad	108 727	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	57 290	0	2
Kokku lühiajalised kohustised	57 290	0	
Kokku kohustised	57 290	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	30 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937	0	
Kokku omakapital	51 437	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	108 727	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	11.11.2015 - 31.12.2016	11.11.2015 - 11.11.2015	Lisa nr
Müügitulu	20 000	0	
Muud äritulud	26	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 388	0	
Muud ärikulud	-635	0	
Ärikasum (kahjum)	18 003	0	
Intressitulud	1 932	0	2
Intressikulud	-1 040	0	2
Muud finantstulud ja -kulud	42	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 937	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.11.2015 - 31.12.2016	11.11.2015 - 11.11.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 003	0
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	42	0
Kokku korrigeerimised	42	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	-1 955	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-6 912	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-860	0
Antud laenud	-80 500	0
Antud laenude tagasimaksed	1 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 772	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	56 250	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	30 000	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	86 250	2 500
Kokku rahavood	-2 477	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 477	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.11.2015	2 500			2 500
11.11.2015	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 937	18 937
Muud muutused omakapitalis		30 000		30 000
31.12.2016	2 500	30 000	18 937	51 437

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midealab Ventures OÜ 2015-2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Midealab Studios OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Aruanne on kajastatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu; laenuõuded);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi, välja arvatud finantsvarad, mille puhul tehingukulutusi ei liideta (ega arvata maha) algse soetusmaksumuse arvestamisel.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes äritegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjaid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Tulude-kulude vastavuse printsiip.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke ning juhatuse liikmeid ja ettevõtte tütar- ja sidusettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		11.11.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tütarettevõtjad	1 932		0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 040	

11.11.2015 - 31.12.2016	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Laen	99 000	2 500	3%	EUR	31.12.2017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Eraisikust omanik		53 750	3%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	11.11.2015 - 31.12.2016
	Müügid
Tütarettevõtjad	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Midealab Ventures OÜ (registrikood: 12944870) 11.11.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKO OLAVI PORKKA	Management board member	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937
Kokku	18 937

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	20000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juho Topias Oranen	31.10.1985	Soome	500 EUR (Lihtomand)
Niko Olavi Porkka	02.01.1986	Soome	1125 EUR (Lihtomand)
Tore Henry Nilert	19.08.1971	Soome	875 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 405680013
E-posti aadress	niko@midealab.co