

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Trind Ventures

registrikood: 14052806

tänava/talu nimi, Tatari tn 64

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

telefon: +372 56800413

e-posti aadress: joel.aasmae@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Trind Ventures OÜ on Usaldusfondi Trind Ventures Fund I fondivalitseja. Usaldusfond Trind Ventures Fund I (Fond) on riskikapitalifond, mille eesmärk on investeerida erakapitalil põhinevatesse varajases tegutsemisstaadiumis Põhja- ja Kesk- Euroopa ettevõtetesse.

Fond asutati septembris 2017, esimene sulgemine toimus 01.02.2018. Aruandeperioodil tehti investeeringuid kuude iduettevõttesse. Fond on 10-aastase tähtajaga, investeerimisperiood 5 aastat.

Aastaruande koostamisperioodil pole toimunud ühtegi siin mainimata erakordset sündmust, mis kalduks oluliselt kõrvale ettevõtte põhitegevusest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	138 980	4 000
Finantsinvesteeringud	2	0
Nõuded ja ettemaksed	5 459	0
Kokku käibevarad	144 441	4 000
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 250	0
Kokku põhivarad	6 250	0
Kokku varad	150 691	4 000
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	36 027	0
Kokku lühiajalised kohustised	36 027	0
Kokku kohustised	36 027	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 664	0
Kokku omakapital	114 664	4 000
Kokku kohustised ja omakapital	150 691	4 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	483 084	0	2,4
Mitmesugused tegevuskulud	-110 497	0	
Tööjõukulud	-259 218	0	3
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 077	0	
Muud ärikulud	-1 619	0	
Ärikasum (kahjum)	110 673	0	
Intressitulud	8	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-17	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 664	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 664	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trind Ventures OÜ (edaspidi: ettevõtte) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja aruandena kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muu materiaalne põhivara
Mööbel 5-10 aastat
Kontoritehnika 3-4 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	483 084	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	483 084	0	
Kokku müügitulu	483 084	0	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Fondi valitsemistasu	483 084	0	4
Kokku müügitulu	483 084	0	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	201 952	0
Sotsiaalmaksud	57 266	0
Kokku tööjõukulud	259 218	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	199 698	0

Trind Ventures OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil on valitsetavale fondile müüdnud teenuseid summas 483 084 EUR. Täiendav info lisas 2.

Tehingutes seotud osapooltega pole allahindlusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2019

OÜ Trind Ventures (registrikood: 14052806) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL AASMÄE	Juhatuse liige	18.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 664
Kokku	110 664
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	110 664
Kokku	110 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fondide valitsemine	66301	483084	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Lepmets	37312130227	lirimaa	800 EUR (Lihtomand)
Kimmo Eero Irpola	23.07.1963	Soome	800 EUR (Lihtomand)
Joel Aasmäe	37403150302	Eesti	1600 EUR (Lihtomand)
Ivar Siimar	36909220287	Eesti	800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56800413
E-posti aadress	joel.aasmae@gmail.com