

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Abventure OÜ

registrikood: 14208715

tänava/talu nimi, Mirta tn 38

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13516

telefon: +372 56249959

e-posti aadress: kakko.heidi@gmail.com

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Bilanss | 4 |
| Kasumiaruanne | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 6 |
| Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 7 |
| Lisa 3 Laenukohustised | 7 |
| Lisa 4 Sihtfinantseerimine | 7 |
| Lisa 5 Osakapital | 8 |
| Lisa 6 Muud äritulud | 8 |
| Lisa 7 Tööjõukulud | 8 |
| Lisa 8 Seotud osapooled | 8 |
| Aruande allkirjad | 10 |

Tegevusaruanne

Abventure OÜ (reg kood 14208715) on asutatud eesmärgiga investeerida varases kasvufaasis innovaatilistesse ettevõtetesse. Investeering OÜsse GuestJoy teostati 2018.a veebruaris. Ettevõtte eesmärgiks investeerimisperioodi jooksul on aidata kaasa investeeritud ettevõtte arengule ja väärtuse kasvule järgmise 5-10 aasta jooksul.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline ning juhatusele 2019.a tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------|----------------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 8 798 | 8 870 |
| Kokku käibevarad | 8 798 | 8 870 |
| Põhivarad | | |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 165 000 | 165 000 |
| Kokku põhivarad | 165 000 | 165 000 |
| Kokku varad | 173 798 | 173 870 |
| Kohustised ja omakapital | | |
| Kohustised | | |
| Pikaajalised kohustised | | |
| Laenukohustised | 161 700 | 161 700 |
| Võlad ja ettemaksud | 2 900 | 0 |
| Eraldised | 5 898 | 5 970 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 170 498 | 167 670 |
| Kokku kohustised | 170 498 | 167 670 |
| Omakapital | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 3 300 | 6 200 |
| Kokku omakapital | 3 300 | 6 200 |
| Kokku kohustised ja omakapital | 173 798 | 173 870 |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2019 | 2018 |
|---|----------|-----------|
| Muud äritulud | 72 | 10 110 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -72 | -10 114 |
| Ärikasum (kahjum) | 0 | -4 |
| Intressitulud | 0 | 4 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 0 | 0 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0 | 0 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Abventure OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte 2019.a aruandes on tagasiulatuvalt muudetud 2018.a tulude-kulude kajastamise põhimõtteid.

Alates 2018.aastast on kohustiste all eraldatud tegevuskulude katmiseks vastavalt lepingule lubatud sihtfinantseerimise eraldis, mis igas perioodis vastavalt kulude tekkimisele konteeritakse muude äritulude kaudu tegevuskulude kompenseerimiseks.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse

omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärset hinnatav. Kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärseks hindamiseks – siis selliseid aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjate osadesse, aktsiatesse ja teistesse

omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärset hinnatav. Kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärseks hindamiseks – siis selliseid aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksud

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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Intressimüügi kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud nõudeõigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Seotud osapoleeks loetakse isikut või selle isiku lähedast pereliiget, kui see isik on aruandva ettevõtte juhtkonna liige või omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------|----------------|
| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad | 165 000 | 165 000 |
| Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 165 000 | 165 000 |

Abventure omab osalust OÜs GuestJoy.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Pikaajaline laen osanikelt | 161 700 | | | 161 700 | muutuv | euro | 31.12.2027 |
| Pikaajalised laenud kokku | 161 700 | | | 161 700 | | | |
| Laenukohustised kokku | 161 700 | | | 161 700 | | | |
| | | | | | | | |
| | 31.12.2018 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Pikaajaline laen osanikelt | 161 700 | | | 161 700 | muutuv | euro | 31.12.2027 |
| Pikaajalised laenud kokku | 161 700 | | | 161 700 | | | |
| Laenukohustised kokku | 161 700 | | | 161 700 | | | |

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

| | 31.12.2017 | Laekunud | Kajastatud kasumiaruandes | 31.12.2018 |
|--|------------|----------|---------------------------|------------|
| | Kohustised | | | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | |
| Eraldis tegevuskuludeks | 16 080 | 10 110 | 10 110 | 5 970 |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 16 080 | 10 110 | 10 110 | 5 970 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 16 080 | 10 110 | 10 110 | 5 970 |

| | 31.12.2018 | Laekunud | Kajastatud kasumiaruandes | 31.12.2019 |
|--|------------|----------|---------------------------|------------|
| | Kohustised | | | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | |
| Eraldis tegevuskuludeks | 5 970 | 72 | 72 | 5 898 |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 5 970 | 72 | 72 | 5 898 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 5 970 | 72 | 72 | 5 898 |

Vastavalt investoritega sõlmitud lepingule on lubatud proportsionaalne osa investeringust kasutada tegevuskulude katteks.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital | 3 300 | 6 200 |
| Osade arv (tk) | 33 | 34 |

Vastavalt mais 2019 toimunud osanike üldkoosoleku otsusele otsustati vähendada osakapitali 2900 euro võrra nii, et uus osakapital on 3300 eurot.

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|-----------|---------------|
| Tulu sihtfinantseerimisest | 72 | 10 110 |
| Kokku muud äritulud | 72 | 10 110 |

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2019 | 2018 |
|--|------|------|
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1 | 1 |

Ettevõttel ei ole palgalisi töötajaid. Juhatusel liikmele tasu ei maksta.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2019 |
|--|------------|
| | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 900 |

Laenud

| 2019 | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksud | Saadud intressid | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksud | Makstud intressid | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--|--------------|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | | | | | | | | | |
| Juhatuse liige | 0 | 0 | 0 | 5 400 | 0 | 0 | muutuv | euro | 31.12.2027 |

| 2018 | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksud | Makstud intressid | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--|--------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | | | | | | | | |
| Juhatuse liige | 0 | 0 | 5 400 | 0 | 0 | muutuv | euro | 31.12.2027 |

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Abventure OÜ (registrikood: 14208715) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

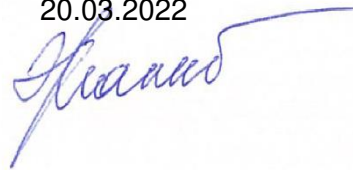
Heidi Kakko

Allkirjastaja roll

Juhatuseliige

Kuupäev ja allkiri

20.03.2022



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2019 |
|------------------------------------|------------|
| Katmine | |
| Tulevaste perioodide kasumi arvelt | |

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 |
|------------------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------------|
| Wisecounting & CO OÜ | 11144475 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Lagoon Capital Oy | | Soome | 100 EUR (Lihtomand) |
| BLUE BLACK INTERNATIONAL LLC | | Ameerika Ühendriigid | 100 EUR (Lihtomand) |
| Ades Holding ApS | | | 100 EUR (Lihtomand) |
| Heidi Kakko | 47110152713 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| TaxTerra OÜ | 11689335 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| ZERO Media OÜ | 10364677 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Syntax Investments OÜ | 12217035 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Stimula Invest OÜ | 12088678 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Spring Capital OÜ | 11471582 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Signiti OÜ | 10788294 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Siena Holding OÜ | 12658992 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| OÜ Stoneholm Holding | 12137218 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| OÜ R-Holding | 11251136 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| OÜ Meede | 12768953 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| OÜ Kiviranna Iained | 12488062 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Osaühing REMMELG & POJAD | 10396559 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Osaühing I.T. Invest | 11277733 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| osaühing Galford Capital | 11099680 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| OSAÜHING ESTPET | 10695836 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------------|---|--|--------------------------------|
| Nordic Investments OÜ | 11045773 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| LUIZA TRADING OÜ | 11696453 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| ITS Capital OÜ | 10262497 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| IT Garage OÜ | 12252592 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Innovestor OÜ | 11572389 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| HV Kapitali OÜ | 10981430 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Contriber Ventures OÜ | 11349869 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Capital Gain OÜ | 11194929 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Algatus Finance OÜ | 12537455 | Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Viktor Reppo | 38012040344 | Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Tiit Elenurm | 35206030211 | Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Joel Aasmäe | 37403150302 | Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |
| Eeli Lääne | 46710302739 | Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti | 100 EUR (Lihtomand) |

Sidevahendid

| | |
|------------------------|------------------------------|
| Liik | Sisu |
| Mobiiltelefon | +372 56249959 |
| E-posti aadress | kakko.heidi@gmail.com |