

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Raha	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Muud äritulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Abventure OÜ (reg kood 14208715) on asutatud eesmärgiga investeerida varases kasvufaasis innovaatilistesse ettevõtetesse. Ettevõtte juhtkond analüüsis 2017.a. jooksul koostöös Eesti Äriinglite Assotsiatsiooniga EstBAN erinevaid investeerimisvõimalusi ning ettevõtte osanikud otsustasid ühiselt investeerida valitud ettevõttesse osakapitali laiendamise kaudu.

Investeering 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 2018.a tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 870	175 730
Nõuded ja ettemaksud	0	8 250
Kokku käibevarad	8 870	183 980
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	165 000	0
Kokku põhivarad	165 000	0
Kokku varad	173 870	183 980
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	168 186	178 200
Kokku pikaajalised kohustised	168 186	178 200
Kokku kohustised	168 186	178 200
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 200	2 900
Registreerimata osakapital	0	3 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-420	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96	-420
Kokku omakapital	5 684	5 780
Kokku kohustised ja omakapital	173 870	183 980

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	21.02.2017 - 31.12.2017
Muud äritulud	10 014	0
Mitmesugused tegevuskulud	-10 114	-435
Ärikasum (kahjum)	-100	-435
Intressitulud	4	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-96	-420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96	-420

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Abventure OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2018. 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.

Raha

Raha ja raha lähendite all kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse 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 omakapitaaliinstrumentidesse 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 nüüdiseväärtuseni. 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. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud nõudeõigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha pangakontodel	8 870	175 730
Kokku raha	8 870	175 730

Ettevõttel on üks pangakonto ja ei ole sularahakassat.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen investoritelt	168 186			168 186	muutuv	euro	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	168 186			168 186			
Laenukohustised kokku	168 186			168 186			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen investoritelt	178 200	0	0	178 200	muutuv	euro	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	178 200			178 200			
Laenukohustised kokku	178 200			178 200			

Laenukohustis on esitatud koos intressituluga. Intressitulu oli 2018a -5,6%.

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	6 200	2 900
Osade arv (tk)	34	34
Ettevõttel on 32 osa nimiväärtusega 100 eurot ja üks osa nimiväärtusega 3000 eurot.		

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	21.02.2017 - 31.12.2017
Tulu sihtfinantseerimisest	10 014	0
Kokku muud äritulud	10 014	0

Vastavalt osanikega sõlmitud laenulepingu lisale 3 on iga laenuandja poolt antud laenust ette nähtud osaline sihtfinantseerimine osaühingu kulude katmiseks.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	21.02.2017 - 31.12.2017
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Osaühingus ei olnud 2018.a palgalisi töötajaid ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

21.02.2017 - 31.12.2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Juhatus liige	0	0	5 400	0	muutuv	euro	31.12.2027

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2019

Abventure OÜ (registrikood: 14208715) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI KAKKO	Juhatuse liige	30.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96
Kokku	-516
Katmine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	-516
Kokku	-516

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
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	3000 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 Parent Accounting	11144475	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
OÜ Meede	12768953	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
OÜ Kiviranna lained	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