

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Wise Guys Fund SPV 1 OÜ

registrikood: 14627783

tänava/talu nimi, A. Lauteri tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10114

telefon: +372 56617127

e-posti aadress: dag.ainsoo@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Wise Guys Fund SPV 1 OÜ (edaspidi „SPV“) asutati 2018. aasta detsembris eesmärgiga investeerida varajase faasi tehnoloogia ettevõtetesse, mis läbivad Startup Wise Guys ärikiirendi. Lisaks on SPV-l mandaat teha follow-on investeeringuid parimatesse portfelli ettevõtetesse ja ka otseinvesteeringuid ettevõtetesse väljaspool kiirendit.

2019. aastal omandati SPV 100% ulatuses Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1 poolt.

31.12.2021 seisuga SPV aktiivselt investeeringuid ei tee, vaid haldab olemasolevaid investeeringuid. Samamoodi on plaanis jätkata järgmisel tegevusaastal.

SPV-l ei ole töötajaid. Juhatuse liikmetele töötasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 017	0
Nõuded ja ettemaksed	264	264
Kokku käibevarad	10 281	264
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 378 834	1 216 698
Kokku põhivarad	1 378 834	1 216 698
Kokku varad	1 389 115	1 216 962
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 500	17 505
Kokku lühiajalised kohustised	17 500	17 505
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	562 500	562 500
Kokku pikaajalised kohustised	562 500	562 500
Kokku kohustised	580 000	580 005
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	634 457	-238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 158	634 695
Kokku omakapital	809 115	636 957
Kokku kohustised ja omakapital	1 389 115	1 216 962

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	100	50
Muud äritulud	0	50
Mitmesugused tegevuskulud	-76	-73
Ärikasum (kahjum)	24	27
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	172 136	634 670
Intressikulud	-2	-2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 158	634 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 158	634 695

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wise Guys Fund SPV 1 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Kirjel Raha ja pangakontod kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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. Finantskohustus 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.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Kulud

Kulud kajastatakse perioodis, mil tehing toimus.

Vastavalt vajadusele kulud periodiseeritakse.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1
--	---------------------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	17 500	17 500
Kokku laenukohustised	17 500	17 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Wise Guys Fund SPV 1 OÜ (registrikood: 14627783) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAG AINSOO	Juhatuse liige	09.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	634 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 158
Kokku	806 615
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	806 615
Kokku	806 615

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	100	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1	14685421	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56617127
E-posti aadress	dag.ainsoo@gmail.com