

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Wise Guys Fund SPV 1 OÜ

registrikood: 14627783

tänava/talu nimi, Pajusaare tee 6-1
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

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.

31.12.2020 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	234
Nõuded ja ettemaksed	264	0
Kokku käibevarad	264	234
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	482 028	582 028
Kokku põhivarad	482 028	582 028
Kokku varad	482 292	582 262
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 505	17 500
Kokku lühiajalised kohustised	17 505	17 500
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	562 500	562 500
Kokku pikaajalised kohustised	562 500	562 500
Kokku kohustised	580 005	580 000
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-238	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 975	-238
Kokku omakapital	-97 713	2 262
Kokku kohustised ja omakapital	482 292	582 262

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	50	0
Muud äritulud	50	0
Mitmesugused tegevuskulud	-73	-240
Ärikasum (kahjum)	27	-240
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-100 000	0
Intressitulud	0	2
Intressikulud	-2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99 975	-238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 975	-238

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 omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, 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 finantskohustused (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
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	17 500	17 500

Laenud

2019	Saadud laenud
Emaettevõtja	
Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1	17 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.12.2021

Wise Guys Fund SPV 1 OÜ (registrikood: 14627783) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAG AINSOO	Juhatuse liige	08.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 975
Kokku	-100 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-100 213
Kokku	-100 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	50	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