

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.12.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 2019 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)

	31.12.2019	17.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	234	2 500
Kokku käibevarad	234	2 500
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	582 028	0
Kokku põhivarad	582 028	0
Kokku varad	582 262	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 500	0
Kokku lühiajalised kohustised	17 500	0
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	562 500	0
Kokku pikaajalised kohustised	562 500	0
Kokku kohustised	580 000	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238	0
Kokku omakapital	2 262	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	582 262	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.12.2018 - 31.12.2019
Mitmesugused tegevuskulud	-240
Ärikasum (kahjum)	-240
Intressitulud	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-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 õiglasel 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 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)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Kohustised
Emaettevõtja	17 500

Laenud

17.12.2018 - 31.12.2019	Saadud laenud
Emaettevõtja	
Usaldusfond Wise Guys Ventures Fond 1	17 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

Wise Guys Fund SPV 1 OÜ (registrikood: 14627783) 17.12.2018 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAG AINSOO	Juhatuse liige	30.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238
Kokku	-238
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-238
Kokku	-238

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