

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.05.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Drylab SPV1 OÜ

registrikood: 14721275

tänav a nimi ja maja number: Telliskivi tn 60a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

e-posti aadress: markets@funderbeam.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Drylab SPV1 OÜ on mais 2019 asutatud ettevõte. Ettevõte on loodud eriotstarbelise ettevõttena, millel ei ole aktiivset tegevust ja ülesandeks on hoida investeeringut sihtettevõttes.

Kui ettevõttel on vaja katta täiendavaid kulusid seoses oma tegevusega või muude kuludega, mida ei saa katta olemasolevatest vaheditest, siis sellised kulud finantseerib emaettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	10.05.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 501	2 500
Kokku käibevarad	2 501	2 500
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	169 403	0
Kokku põhivarad	169 403	0
Kokku varad	171 904	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	173 471	0
Kokku pikaajalised kohustised	173 471	0
Kokku kohustised	173 471	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 067	0
Kokku omakapital	-1 567	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	171 904	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.05.2019 - 31.12.2019
Intressitulud	1
Muud finantstulud ja -kulud	-4 068
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Drylab SPV1 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Drylab SPV1 OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaberid kajastatakse põhivarana bilansireal "Pikaajalised finantsinvesteeringud". Finantsinvesteeringuid, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kui 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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimisel varana. Kulud, mis ei osale majandusliku kasu tekkimisel, kajastatakse kuludes nende tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapool on osaühingu juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või kulgjoones sugulased ning nendega seotud ettevõtted, samuti samasse kontserni kuuluv isik.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Funderbeam Markets OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2020

Drylab SPV1 OÜ (registrikood: 14721275) 10.05.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THOMAS JASPER GWYNDAF DAVIES	Management board member	29.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 067
Kokku	-4 067
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 067
Kokku	-4 067

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Funderbeam Markets OÜ	12917885	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Estonia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	markets@funderbeam.com