

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.08.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Cosmos VC OÜ

registrikood: 14775756

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 153
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 5109499

e-posti aadress: priit@kaamos.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Cosmos VC loodi 2019. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid (64991). Aruandeaastal omandati osalus ettevõttes Subzero Capital OÜ. 2021. aastal ettevõtte põhitegevusalas muudatusi plaanis ei ole. Kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Personal

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmed oma tegevuse eest tasu ei saanud.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenu valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	05.08.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	3 000	2
Kokku käibevarad	0	3 000	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	750	0	
Finantsinvesteeringud	63 360	0	5
Nõuded ja ettemaksed	85 982	0	3
Kokku põhivarad	150 092	0	
Kokku varad	150 092	3 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	4	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	141 511	0	6
Võlad ja ettemaksed	10 950	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	152 461	0	
Kokku kohustised	152 465	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 373	0	
Kokku omakapital	-2 373	3 000	
Kokku kohustised ja omakapital	150 092	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	05.08.2019 - 31.12.2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-253	
Ärikasum (kahjum)	-253	
Intressitulud	5 830	
Intressikulud	-10 950	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 373	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse standardi kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 05.08.2019 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Koostatud on väikeettevõtte lühendatud aruanne.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad võetakse arvele siis, kui ettevõttest saab instrumendi lepinguline osapool. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või annab kolmandale osapooltele üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtetele loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist, kuid mitte valitsevat mõju. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, v.a erandjuhud kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igale aruandepäeval 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt inressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruande kuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooled:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	05.08.2019
Pangakonto	0	3 000
Kokku raha	0	3 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	85 982	85 982
Laenunõuded	81 500	81 500
Intressinõuded	4 482	4 482
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 982	85 982

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 05.08.2019 - 31.12.2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				05.08.2019	31.12.2020
14986358	Subzero Capital OÜ	Eesti	Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	30	30

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	63 360	63 360
05.08.2019	63 360	63 360
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	63 360	63 360
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
05.08.2019	63 360	63 360
31.12.2020	63 360	63 360

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	141 511		141 511		EUR	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	141 511		141 511			
Laenukohustised kokku	141 511		141 511			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	10 954	4	10 950
Intressivõlad	10 950		10 950
Muud viitvõlad	4	4	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 954	4	10 950

	05.08.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0		

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		05.08.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	85 982		0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		15 045		0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		137 416		0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2021

Cosmos VC OÜ (registrikood: 14775756) 05.08.2019 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT UUSTULND	Juhatuse liige	15.06.2021
IVAR VAHTER	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 373
Kokku	-5 373
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 373
Kokku	-5 373

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 373
Kokku	-5 373
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 373
Kokku	-5 373

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
WBR OÜ	12872969	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Up Varahalduse OÜ	11051124	Eesti	575 EUR (Lihtomand)
SUPERFLY OÜ	14369832	Eesti	575 EUR (Lihtomand)
Reimo Consult OÜ	11252360	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Osaühing Senatore	10651112	Eesti	575 EUR (Lihtomand)
Maples OÜ	14246377	Eesti	375 EUR (Lihtomand)
marek korbelainen	37711155214	Eesti	300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5109499
E-posti aadress	priit@kaamos.ee