

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.08.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Even Rounder Table Fund OÜ

registrikood: 14792878

tänava/talu nimi, Mõisa pst 30

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60534

e-posti aadress: evenroundertablefund@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Even Rounder Table Fund (ERTF) asutati 2019 aasta augustis 9 endise PT kamraadi poolt. Asutajaid sidus ühine huvi investeerimise, Soomes kalastamise, IT, pokkeri, mälumängu ja huumoririkka väitlemise vastu. Eesmärgiks võeti üheskoos arendada oma investeerimisoskusi, pikas plaanis lüüa investeeringutega S&P 500 tulemusi ja üldiselt teenida 300%+ igalt investeeringult.

Kõik osanikud on igapäevaselt ettevõtte tegevuse ja otsustega seotud. Elavad investeerimisvaldkonna arutelud on tavaline osa kohtumistest. Investeerimisotsused tehakse laiapõhjaselt arvestades sektorite, maailmaosade, turgude arenguid ja uudiseid, aga samuti ettevõtete fundamentaale ja kasvupotentiaali ning aktsiaturu tehnilisi näitajaid. Meeskonna tugevuse tagavad laia silmaringi, erinevate lähenemiste ja oskustega liikmed ning avatud suhtlus (kes solvub on ****).

2020 oli ettevõttele märgilise tähtsusega, sest pidi tooma selguse, et kas asutajad suudavad edukalt koos töötada ja teha kasumlikke investeerimistehinguid. Kokkuvõtvalt võib öelda, et see aasta on olnud väga edukas. Majandusperiood lõppes kasumiga. Oleme hästi ära kasutanud COVID-19 poolt tingitud turuvolaatilisuse ja võtnud sisse tugevaid positsioone, mis juba aasta lõpuks tõid positiivseid arenguid, aga on samuti loonud hea pinnase järgmiste aastate tugevale kasvule.

Järgmistel aastatel plaanime jätkata investeerimist tugeva kasvupotentsiaaliga valdkondadesse ja ettevõtetesse. Näiteks elektriautod, rohe-energia, e-kaubandus, finantstehnoloogia. Samuti tahame uute investeeringutega muuta oma portfelli laiemapinnalisemaks ja seeläbi paremini juhtida turupiirkonnast, valuutast ja valdkonnast tulenevaid riske.

Magnus Leppik

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	30.08.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 196	0	
Finantsinvesteeringud	13 006	0	
Kokku käibevarad	20 202	0	
Kokku varad	20 202	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	100	0	
Kokku lühiajalised kohustised	100	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 300	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	15 300	0	
Kokku kohustised	15 400	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 102	0	
Kokku omakapital	4 802	0	
Kokku kohustised ja omakapital	20 202	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.08.2019 - 31.12.2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-709	0
Ärikasum (kahjum)	-709	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 575	0
Muud finantstulud ja -kulud	-764	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 102	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Even Rounder Table Fund OÜ 30.08.2019.-31.12.2020. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglane väärtus peab olema usaldusväärselt hinnatav.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, st. kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriolulistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- osanikud;
- juhatuse liikmed;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	30.08.2019 - 31.12.2020	30.08.2019 - 30.08.2019
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Juhatuse liikmetele majandusaasta jooksul tasusid ei makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 300

Laenud

30.08.2019 - 31.12.2020	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 300	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2021

Even Rounder Table Fund OÜ (registrikood: 14792878) 30.08.2019 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS LEPPIK	Juhatuse liige	18.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 102
Kokku	2 102

Majandusaasta kasumit ei jaotata, kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmet Lepp	38110222787	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Toomas Lõokene	38201282712	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Siim Sorge	38203192723	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
René Tõnisson	37811282743	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Magnus Leppik	38207022710	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Kristo Kõiv	38401072732	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Herki Mäll	38208024227	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Evari Koppel	38310202713	Eesti	300 EUR (Lihtomand)
Ahti Tamm	38207162733	Eesti	300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	evenroundertablefund@gmail.com