

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tehnopol Ventures OÜ

registrikood: 16135392

tänavanimi, maja number: Teaduspargi tn 6/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

e-posti aadress: martin@tehnopol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tehnopol Ventures OÜ on 2021. aasta jaanuaris SA Tallinna Teaduspark Tehnopol poolt loodud holding ettevõtte, et omandada, hoida ja realiseerida startup ettevõtete kasvuprogrammi, Tehnopol Startup Inkubaatori, poolt võetud osalusoptsioone.

2022. aastal andis SA Tallinna Teaduspark Tehnopol ettevõttele üle 19 osalusoptsiooni, mille alusel on võimalik ühe aasta jooksul omandada ettevõttes osalus. 2022. aasta lõpu seisuga realiseeris Tehnopol Ventures OÜ osaluse 54-s startup ettevõttes. Osaluste väärtus ettevõtetes oli aasta lõpu seisuga 679 480 eurot.

2023. aastal jätkab Tehnopol Ventures OÜ holding ettevõtteks ning planeeritud on realiseerida osalused veel umbes 30-s startup ettevõttes. Lisaks sellele, alustab Tehnopol Ventures OÜ eeltööd, et käivitada varajase faasi investeerimisfond, mis investeerib tehnoloogiaetevõtetesse, mis osalevad SA Tallinna Teaduspark Tehnopol inkubatsiooniprogrammis, Startup Inkubaatoris.

Martin Goroško

Juhatuse liige

Kadri Tammai

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 922	3 932	
Kokku käibevarad	4 922	3 932	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	682 132	297 652	2
Kokku põhivarad	682 132	297 652	
Kokku varad	687 054	301 584	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	84 284	32 133	
Võlad tarnijatele	72 345	29 211	
Muud võlad	11 939	2 922	
Kokku lühiajalised kohustised	84 284	32 133	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	217 874	82 993	3
Kokku pikaajalised kohustised	217 874	82 993	
Kokku kohustised	302 158	115 126	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 957	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 439	183 958	
Kokku omakapital	384 896	186 458	
Kokku kohustised ja omakapital	687 054	301 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	08.01.2021 - 31.12.2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-45 926	-31 634	4
Ärikasum (kahjum)	-45 926	-31 634	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	253 081	218 514	2
Intressikulud	-8 716	-2 922	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 439	183 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 439	183 958	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehnopol Ventures OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega, kus kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi, välja arvatud finantsvarad (mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande), mille puhul tehingukulutusi ei liideta (ega arvata maha) algse soetusmaksumuse arvestamisel.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Parim indikaator finantsinstrumendi õiglase väärtuse kohta on tema turuväärtus. Aktiivse turu puudumisel hinnatakse õiglast väärtust mõnel muul meetodil. Kui õiglases väärtuses kajastatud finantsvara õiglast väärtust ei ole enam võimalik usaldusväärselt hinnata, siis selle vara bilansiline väärtus hetkel, kui õiglast väärtust viimati oli võimalik usaldusväärselt hinnata, saab selle vara uueks soetusmaksumuseks. Seda vara kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, välja arvatud negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist 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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest. Regulaarselt makstavatele dividendidele rakendub madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Soodsamat maksumäära 14/86 saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise maksutatud dividendide väljamakseni.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
08.01.2021	0	0	
Soetamine	48 757	30 381	79 138
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	198 863	19 651	218 514
31.12.2021	247 620	50 032	297 652
Kajastatud õiglases väärtuses	247 620	50 032	297 652
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2021	247 620	50 032	297 652
Soetamine	199 978		199 978
Müük müügihinnas või lunastamine		-20 679	-20 679
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	231 882	-26 701	205 181
31.12.2022	679 480	2 652	682 132

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	217 874		217 874		5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	217 874		217 874			
Laenukohustised kokku	217 874		217 874			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	82 993		82 993		5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	82 993		82 993			
Laenukohustised kokku	82 993		82 993			

Laenulepingu osapoolte vahel on kokku lepitud, et laenu tagasimakse toimub vaba graafiku alusel, vastavalt igakordsetele kokkulepetele.

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	08.01.2021 - 31.12.2021
Konsultatsioon, nõustamine	43 200	28 800
Muud	2 726	2 834
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 926	31 634

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sihtasutus Tallinna Teaduspark Tehnopol
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	72 345	29 145
Kokku võlad ja ettemaksed	72 345	29 145

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
--------------	------------	------------

Laenukohustised		
Emaettevõtja	217 874	82 993
Kokku laenukohustised	217 874	82 993

LAENUKOHUSTISED	08.01.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	82 993	0	82 993	2 922
Kokku laenukohustised	0	82 993	0	82 993	2 922

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	82 993	134 881	0	217 874	8 717
Kokku laenukohustised	82 993	134 881	0	217 874	8 717

OSTETUD	2022	08.01.2021 - 31.12.2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	43 200	29 326
Kokku ostetud	43 200	29 326

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2023

Tehnopol Ventures OÜ (registrikood: 16135392) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN GOROŠKO	Juhatuse liige	24.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 439
Kokku	382 396
Jaotamine	
Kokku	382 396

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sihtasutus Tallinna Teaduspark TEHNOPOL	90008258	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin@tehnopol.ee