

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.02.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Opus11 VC OÜ

registrikood: 16444816

tänava/talu nimi, Tartu mnt 52-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10115

e-posti aadress: mihkelvalja@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Opus11 VC OÜ on 17.02.2022 asutatud ettevõtte, mis tegeleb start-up ettevõtetele investeerimisega. Ettevõtte ei ole töötajaid, seega töötasid ei ole väljastatud. Majandusaastal põhivarainvesteeringuid ega uurimis- ning arenguväljaminekuid ei ole tehtud. Järgneval 2023. majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	17.02.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	94 189	0
Kokku käibevarad	94 189	0
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	279 946	0
Nõuded ja ettemaksed	280 000	0
Kokku põhivarad	559 946	0
Kokku varad	654 135	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	650 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	650 000	0
Kokku kohustised	650 000	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 600	5 600
Sissemaksmata osakapital	0	-5 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 465	0
Kokku omakapital	4 135	0
Kokku kohustised ja omakapital	654 135	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.02.2022 - 31.12.2022
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-631
Mitmesugused tegevuskulud	-836
Ärikasum (kahjum)	-1 467
Muud finantstulud ja -kulud	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Opus11 VC OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasest väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade osts ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine.

Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Opus11 VC OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse: tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Opus11 VC OÜ (registrikood: 16444816) 17.02.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VÄLJA	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 465
Kokku	-1 465
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 465
Kokku	-1 465

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mitiks OÜ	16608229	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Veebimajakas OÜ	14050792	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
VC Group OÜ	16443343	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Thrones Capital OÜ	14125633	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Sile Ventures OÜ	16229495	Eesti	800 EUR (Lihtomand)
Reinstorm Industries OÜ	16264037	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Pärna Maja OÜ	10051777	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Premium Administration OÜ	12568546	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
OÜ RahaTrahv	16439933	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
OÜ Levern	10881289	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
OÜ Fero Invest	11508842	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Ouroboros Capital OÜ	14661225	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Osaühing VIIKING VARAD	10726488	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Mikuvälja Investeeringud OÜ	16413796	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Makethings OÜ	14140822	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Limberg Invest OÜ	16439850	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
K4 Capital OÜ	14737419	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
K3 OÜ	11039933	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Helerad OÜ	12506785	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Dorpat Kinnisvara OÜ	14858258	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Debroid OÜ	12113755	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Cifano OÜ	12985308	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Cash & Crow OÜ	16264132	Eesti	200 EUR (Lihtomand)

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ajupank OÜ	14976555	Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Ilmar Hommik	36204266512	Eesti	200 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mihkelvalja@gmail.com