

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Funderbeam Markets OÜ

registrikood: 12917885

tänava nimi ja maja number: Telliskivi tn 60a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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

Funderbeam Markets OÜ on finantstehnoloogia firma, mis asutati 22. septembril 2015. aastal. Funderbeam Markets OÜ on Funderbeam Limited-ile, Inglismaal ja Walesis registreeritud ettevõtte, täielikult kuuluv tütarfirma. Funderbeam Markets OÜ kasutab tema emaettevõtte Funderbeam Limited teise tütarfirma Funderbeam OÜ poolt loodud platvormi ja tehnoloogiat, et aidata varajase faasi ettevõtetel kapitali kaasata.

Finantsperioodil lõpuga 31. detsember 2017 pakkus firma oma teenuseid kaheteistkümnele varajase faasi ettevõttele, et aidata neil kaasata uut kapitali koguväärtuses üle €3.1M. Firma saab tulu nii fikseeritud struktureerimistasust kui ka tasust, mis on arvatud protsendina kaasatud kapitalist. Osana sellest protsessist asutab Funderbeam Markets OÜ eriotstarbelisi ettevõtteid, mis omavad osalust vastavates startup-ettevõtetes, ning pakub lisaks juhtimisteenuseid loodud eriotstarbelistele ettevõtetele. Funderbeam Markets ei oma eriotstarbeliste ettevõtete üle ainuisikulist kontrolli, vaid see on jagatud vastava sündikaadi juhiga (juht-investoriga). Ettevõtte jätkab pidevalt investeerimist juriidilise ning regulatoorse toimimise analüüsi, et kindlustada pakutavate teenuste vastavust kõikide asjakohaste finantsregulatsioonidega.

Juhtkond eeldab, et Funderbeam Markets OÜ jätkab 2018. aastal tegevuse tulususe kasvu, et katta ettevõtte jooksvad operatiivsed kulud. Kui ettevõttel tekib vajadus katta täiendavaid kulusid seoses juriidilise või regulatoorse analüüsiga või muude kuludega, mida ei kataks saadav tulu, siis sellised kulusid finantseerib emafirma Funderbeam Limited vastavalt vajadusele. Funderbeam Limited-il on olemas vajalikud vahendid, et rahastada Funderbeam Markets OÜ arendust 2018. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 941	16 022
Finantsinvesteeringud	4 442	0
Nõuded ja ettemaksed	1 200	0
Kokku käibevarad	35 583	16 022
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	42 500	10 000
Kokku põhivarad	42 500	10 000
Kokku varad	78 083	26 022
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 277	0
Kokku lühiajalised kohustised	10 277	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 500	17 500
Kokku pikaajalised kohustised	17 500	17 500
Kokku kohustised	27 777	17 500
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 022	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 784	6 022
Kokku omakapital	50 306	8 522
Kokku kohustised ja omakapital	78 083	26 022

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	164 071	14 222
Muud äritulud	2 750	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 950	0
Mitmesugused tegevuskulud	-116 229	-8 200
Ärikasum (kahjum)	42 642	6 022
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-8	0
Muud finantstulud ja -kulud	-852	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 784	6 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 784	6 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Funderbeam Markets OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohused 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.

Funderbeam Markets 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

Omakapitali- ja võlainstrumentid, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva aruandeperioodi jooksul, kajastatakse bilansireal "Lühiajalised finantsinvesteeringud".

Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaberid kajastatakse põhivarana bilansireal "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest.

Sidusettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Tütar- ja sidusettevõtted kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud jms.) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 ettevõttel 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 õiglasest 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 ärilistele otsustele. Seotud osapool on osahinguga 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 Ltd
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	17 500	17 500

2016	Saadud laenud
Emaettevõtja	
Funderbeam Ltd	17 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Funderbeam Markets OÜ (registrikood: 12917885) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PEIKER	Juhatuse liige	25.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitada 2017. a. majandusaasta aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 784
Kokku	47 806
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 022
Kokku	6 022

Aruandeaasta kasum lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 784
Kokku	47 806

Kasum lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	164071	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Funderbeam Ltd		Suurbritannia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	legal@funderbeam.com