

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.09.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ

registrikood: 16050320

tänavanimi: Pärnu mnt

maja number: 12

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 56603344

e-posti aadress: info@estban.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Muud nõuded	7
Lisa 3 Laenunõuded	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ registreerimisnumbriga 16050320 esmaregistreerimise aeg on 11.09.2020 aadressiga Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pärnu mnt 12, 10148.

Ettevõtte põhitegevusalaks on Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused põhitegevusala (82991 / EMTAK 2008), ennekõike on ettevõtte loodud Eesti äriinglite investeringute tegemise toetamiseks ja ka otse investeringute tegemiseks.

EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ ainuosanik on MTÜ Eesti Äriinglite Assotsiatsioon ja OÜ juhatusse kuuluvad - Anu Oks (49005010010) ja Kristjan-Paul Raude (38307040276).

Aastal 2020 ja 2021 põhilisteks tegevusteks oli investeringu üles seadmine, ettevalmistamine ja investeringu tegemine Läti päritolu ettevõttesse SIA ATOM Tech. Ettevõttesse tehti investering EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ ja SIA ATOM Tech vahel sõlmitud konverteeritava laenu lepingu alusel. Kogu investeringu suurus - 165 000.00 EUR kanti üle ühes osas 18. Jaanuaril 2021 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	11.09.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 902	0	
Nõuded ja ettemaksed	8 407	2 500	2
Kokku käibevarad	14 309	2 500	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	165 000	0	3
Kokku põhivarad	165 000	0	
Kokku varad	179 309	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	166 600	0	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	166 600	0	
Pikaajalised kohustised			
Eraldised	1 798	0	
Kokku pikaajalised kohustised	1 798	0	
Kokku kohustised	168 398	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 411	0	
Kokku omakapital	10 911	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	179 309	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	11.09.2020 - 31.12.2021
Müügitulu	8 250
Muud äritulud	1 602
Mitmesugused tegevuskulud	-1 602
Ärikasum (kahjum)	8 250
Intressitulud	161
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja pikendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara ja finantskohustis võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Edasine kajastamine:

Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Algne soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul kui need on asjakohased.

Aruande koostamise hetkeks ei ole ATOM Tech SIA 2021 aasta finantsandmed juhtkonnale jõudnud, kuid ettevõtte on olemas piisav finantsvõimekus ning selle tõestuseks on 2022 aasta alguses tehtud osaliselt laenu põhiosa tagasimakse. Sellest tulenevalt ei näe EstBAN Angels SPV 2020 3 juhtkond vajadust investeeringu allahindamiseks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) 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 õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates aruande kuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruande kuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruande kuupäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis on kohustis, mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Ettevõtte kajastab oma bilansis eraldise juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja kohustise summat on võimalik usaldusväärselt mõõta

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: a.omanikke;

b.sidusettevõtteid;
c.tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
d.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressinõuded	157	157
Laekumata intressid	157	157
Kokku muud nõuded	157	157

Lisa 3 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laen 1	165 000	165 000	0,1	EUR	01.06.2023
Laenunõuded	165 000	165 000			

EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ kajastab kuni uue kapitali kaasamise faasini investeeringut ettevõttesse SIA ATOM Tech laenunõudena. Laenulepingust tulenevalt on laenu intressimäär 0,1%.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 2	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 3	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 4	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 5	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 6	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 7	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 8	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 9	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 10	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 11	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 12	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 13	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 14	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 15	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 16	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 17	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 18	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 19	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 20	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 21	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 22	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 23	9 800	9 800			muutuv	EUR	tähtajatu
Laen 24	4 900	4 900			muutuv	EUR	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	166 600	166 600					
Laenukohustised kokku	166 600	166 600					

Saadud laenulepingutelt on mahaarvatud lepingust tulenevalt 2%, mida kasutatakse ettevõtte haldus- ja juhtimiskulude katteks. Kasutamata osa on kajastatud bilansis real muud eraldised ja kasutatud osa kasumiaruandes real muud äritulud.

Põhjendus jooksva sisemise intressimäära mittearvestamiseks:

Startup investeeringute tegemiseks konverteeritava laenu instrumenti kasutades on laenu intressi arvestamise tähtajaks laenu osakapitaliks konverteerimise hetk. Kõik eelnevad intressi arvestused, nii negatiivsed kui positiivsed ei kajasta ettevõtte ega antud laenu tegelikku väärtust.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

2021. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	MTÜ Eesti Äriinglite Assotsiatsioon
--	-------------------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	11.09.2020
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 700	0
Kokku laenukohustised	14 700	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000
Kokku laenukohustised	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad andsid 2021.aastal laenu 15 000 EUR, millest 300 EUR on arvestatud haldus- ja juhtimiskulude katteks ning sellest tulenevalt on seotud osapoolte saldo 31.12.2021 seisuga 14 700 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2022

EstBAN Angels SPV2020 3 OÜ (registrikood: 16050320) 11.09.2020 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU OKS	Juhatuse liige	28.03.2022
KRISTJAN-PAUL RAUDE	Juhatuse liige	13.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 411
Kokku	8 411

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	8250	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MTÜ Eesti Äriinglite Assotsiatsioon	80351883	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56603344
E-posti aadress	info@estban.ee