

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: FUNDVEST OÜ

registrikood: 14918954

tänavatänu nimi, Liivalaia tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

e-posti aadress: rasmus.klaassen@fundvest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Fundvest OÜ on asutatud 25.02.2020 peamise eesmärgiga pakkuda finantsteenuseid. Ettevõtte planeerib luua ja ehitada jaeinvestoritele mõeldud litsenseeritud investeerimisplatforni.

2021. aastal oli Fundvest OÜ peamine kasumiallikas omavahendite paigutamine aktsiaturgudel. Omavahendite paigutamine aktsiaturgudel lõpetati Q1/2021.

2022. aasta jaanuaris sai Fundvest OÜ tutaretevõtte Fundvest UAB litsentsi Leedu keskpangalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 180	150 392
Finantsinvesteeringud	0	27 004
Nõuded ja ettemaksed	131	300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	0
Muud nõuded	0	300
Kokku käibevarad	10 311	177 696
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	200 000	2 500
Immateriaalsed põhivarad	66 066	6 740
Kokku põhivarad	266 066	9 240
Kokku varad	276 377	186 936
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	27 000	15 000
Võlad ja ettemaksed	16 541	4 550
Võlad tarnijatele	9 842	0
Muud võlad	6 699	4 550
Kokku lühiajalised kohustised	43 541	19 550
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	93 400	0
Kokku pikaajalised kohustised	93 400	0
Kokku kohustised	136 941	19 550
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 820	3 800
Ülekurss	167 305	167 325
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 739	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 950	-3 739
Kokku omakapital	139 436	167 386
Kokku kohustised ja omakapital	276 377	186 936

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	25.02.2020 - 31.12.2020
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-757	0
Mitmesugused tegevuskulud	-22 470	-11 304
Muud ärikulud	-49	0
Ärikasum (kahjum)	-23 276	-11 304
Intressitulud	4 358	0
Intressikulud	-9 032	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 950	-11 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 950	-11 304

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud finantsteenuse osutaja kasumiaruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

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 (miinus allahindlused) hetkeni, mil õiglast väärtust on võimalik taas usaldusväärselt mõõta.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle investor omab kontrolli. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on tütarettevõtte kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhul, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29-le ei ole Fundvest OÜ kohustatud koostama konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud näitajad, millest pole maha arvatud ema- ja tütarettevõtte omavahelisi tehinguid, ei ole suuremad kui seaduses sätestatud väikese konsolideerimisgrupi bilansimahu ja netokäibe näitajad, millele on lisatud 20%. Tütarettevõtted on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Immateriaalsete varaobjektide puhul, mis on ostenud eraldi ettevõtte väliste osapoolte käest või omandatud äriühenduste käigus, võetakse arvele vaid juhul, kui nende soetamise hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu. Arenduskulud ja kontsessioonid, patendid, litsentsid ja kaubamärgid kapitaliseeritakse, kui on olemas tehnilised ja rahalised vahendid ning positiivne kavatsus projekt ellu viia, ettevõtte võib vara kasutada või müüa koos immateriaalse põhivara arenduskuludega ja tulevaste majanduslike hüvede suurust saab usaldusväärselt kindlaks määrata.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arenguväljaminekud	5
Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	10

Finantskohustised

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
25.02.2020					0
Soetamine	19 440				19 440
Müük müügihinnas või lunastamine					0
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	7 564				7 564
Muud					0
31.12.2020	27 004	0	0	0	27 004
Müük müügihinnas või lunastamine	-31 356				-31 356
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 352				4 352
31.12.2021	0	0	0	0	0

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
Ostud ja parendused	5 540	1 200	6 740
31.12.2020			
Soetusmaksumus	5 540	1 200	6 740
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	5 540	1 200	6 740
Ostud ja parendused	58 336	990	59 326
31.12.2021			
Soetusmaksumus	63 876	2 190	66 066
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	63 876	2 190	66 066

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

FUNDVEST OÜ (registrikood: 14918954) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON ORAV	Juhatuse liige	28.06.2022
SANDER SIIM VAHER	Juhatuse liige	28.06.2022
MARTINŠ UNTALS	Juhatuse liige	28.06.2022
RASMUS KLAASSEN	Juhatuse liige	28.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 950
Kokku	-31 689
Katmine	
Kokku	-31 689

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rasmus.klaassen@fundvest.ee