

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: EstBAN Nordic Angels I OÜ

registrikood: 14465180

tänavatänu nimi, Mirta tn 38

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5649959

e-posti aadress: kakko.heidi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Muud äritulud	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

EstBAN Nordic Angels I OÜ (reg kood 14465180) on asutatud eesmärgiga investeerida varases kasvufaasis innovaatilistesse äridesse. Ettevõtja juhtkond analüüsis koostöös Eesti Äriinglite Assotsiatsiooniga EstBAN erinevaid investeerimisvõimalusi ning ettevõtte laenuandjad otsustasid ühiselt investeerida valitud ettevõtjasse osakapitali laiendamise kaudu. Investeering teostati 2018.a oktoobris. Ettevõtja eesmärgiks investeerimisperioodi jooksul on aidata kaasa investeeritud ettevõtja arengule ja väärtuse kasvule järgmise 5-10 aasta jooksul. Ettevõtja juhatus on üheliikmeline ning juhatusele 2021.a tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 116	5 127
Kokku käibevarad	5 116	5 127
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	215 000	215 000
Kokku põhivarad	215 000	215 000
Kokku varad	220 116	220 127
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	215 000	215 000
Võlad ja ettemaksed	2 616	2 627
Kokku pikaajalised kohustised	217 616	217 627
Kokku kohustised	217 616	217 627
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kokku omakapital	2 500	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	220 116	220 127

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Üldhalduskulud	-12	-12
Muud äritulud	11	12
Ärikasum (kahjum)	-1	0
Intressitulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EstBAN Nordic Angels OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendite all kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – siis selliseid aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjate osadesse, aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – siis selliseid aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuvõltsid, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud nõudeõigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Seotud osapooled loetakse isikut või selle isiku lähedast pereliiget, kui see isik on aruandva ettevõtte juhtkonna liige või omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	215 000	215 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	215 000	215 000

Ettevõtte on üks omakapitaliinstrumenti investeering Eestis tegutsevasse äriühingusse. Kuna osanikelepingu kohaselt omab ettevõtje mõju investeeritud ettevõtja oluliste otsuste üle, siis on investeering kajastatud investeeringuna sidusettevõtjasse. Osaluse suurus on

31.12.2021 seisuga alla 10%.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen investoritelt	215 000			215 000	muutuv	euro	31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	215 000			215 000			
Laenukohustised kokku	215 000			215 000			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen investoritelt	215 000			215 000	muutuv	euro	31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	215 000			215 000			
Laenukohustised kokku	215 000			215 000			

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	11	12
Kokku muud äritulud	11	12

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Ettevõtjal ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	OÜ Vaba Riik
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	215 000	215 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 000	215 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

EstBAN Nordic Angels I OÜ (registrikood: 14465180) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI KAKKO	Juhatuse liige	30.06.2022

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Vaba Riik	14051125	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5649959
E-posti aadress	kakko.heidi@gmail.com