

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** SportID SPV2 OÜ

**registrikood:** 14267818

**tänava nimi ja maja number:** Rotermanni tn 12

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10111

**e-posti aadress:** [markets@funderbeam.com](mailto: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

SportID SPV2 OÜ on mais 2017 asutatud ettevõte. Ettevõte on loodud eriotstarbelise ettevõtteks, millel ei ole aktiivset tegevust ja ülesandeks on hoida investeeringut sihtetevõttes.

Kui ettevõttel on vaja katta täiendavaid kulusid seoses oma tegevusega või muude kuludega, mida ei saa katta olemasolevatest vaheditest, siis sellised kulud finantseerib emaettevõte.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 2 149          | 2 247          |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>2 149</b>   | <b>2 247</b>   |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Finantsinvesteeringud                        | 153 455        | 153 455        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>153 455</b> | <b>153 455</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>155 604</b> | <b>155 702</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 153 104        | 153 202        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>153 104</b> | <b>153 202</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>153 104</b> | <b>153 202</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 0              | -181           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 0              | 181            |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 500</b>   | <b>2 500</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>155 604</b> | <b>155 702</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021     | 2020       |
|---------------------------------------------|----------|------------|
| Muud äritulud                               | 98       | 253        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -98      | -72        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>0</b> | <b>181</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>0</b> | <b>181</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>0</b> | <b>181</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

SportID SPV2 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded 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.

SHW SPV1 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

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

Finantsinvesteeringuid, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

### 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 ettevõtte 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 õiglases 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 äriistele otsustele. Seotud osapool on osaühingu juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või külgsuunas sugulased ning nendega seotud ettevõtted, samuti samasse kontserni kuuluv isik.

## Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |                           |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Funderbeam SPV Holding OÜ |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti                     |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2022

**SportID SPV2 OÜ (registrikood: 14267818) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi           | Allkirjastaja roll      | Allkirja andmise aeg |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|
| THOMAS JASPER GWYNDAF DAVIES | Management board member | 08.07.2022           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021 |
|----------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 0          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 0          |
| <b>Kokku</b>                                 |            |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021 |
|----------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 0          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 0          |
| <b>Kokku</b>                                 |            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi               | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                            | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Funderbeam SPV<br>Holding OÜ | 16125592                                  | Kesklinna<br>linnaosa, Tallinn,<br>Harju maakond,<br>Estonia | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| Liik           | Sisu                   |
| E-mail address | markets@funderbeam.com |