

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: StartupIst Ventures OÜ

registrikood: 16156520

tänava/talu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: burak@startupistanbul.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Startuplst Ventures OÜ on asutatud 2021. aastal ning registreeritud Finantsinspektsiooni poolt tegevusloata väikefondi valitsejana. Ettevõtte on Usaldusfondi Startuplst Ventures Fund I fondivalitseja ja täisosanik. Usaldusfond Startuplst Ventures Fund I on investeerimisfond, mis keskendub investeerimisele varajases faasis ettevõtetele. Fond asutati 2021. aastal, 2022. aastal kaasati investoritelt kokku 1,4 miljonit eurot ning teostati investeeringuid 13 erinevasse ettevõttesse kokku 538 tuhande euro eest.

Startuplst Ventures OÜ müügitulu oli aruandeperioodil kokku 109 835 eurot (2021 müügitulu puudus), mis koosnes fondi valitsemistasust ning muudest fondile osutatud teenustest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	52 263	311
Nõuded ja ettemaksed	2 025	370
Kokku käibevarad	54 288	681
Kokku varad	54 288	681
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	7 092
Võlad ja ettemaksed	1 270	16 174
Kokku lühiajalised kohustised	1 270	23 266
Kokku kohustised	1 270	23 266
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 085	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 603	-25 085
Kokku omakapital	53 018	-22 585
Kokku kohustised ja omakapital	54 288	681

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	08.02.2021 - 31.12.2021	Lisa nr
Müügitulu	109 835	0	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-500	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 293	-18 373	3
Tööjõukulud	-4 898	-6 712	4
Ärikasum (kahjum)	75 144	-25 085	
Intressitulud	439	0	
Muud finantstulud ja -kulud	20	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 603	-25 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 603	-25 085	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Startuplst Ventures OÜ käesoleva raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Aruandeperiood on 01.01.-31.12.2022, võrdlusperiood on 08.02.2021-31.12.2021.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aruande ning raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskonto 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinu lühiajalisi nõudeid. Kõiki nõudeid hinnatakse eraldi lähtudes summa laekumise tõenäosusest arvestades kogu teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse see bilansist välja.

Varem ebatõenäoliseks hinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlukohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritudsoetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Startuplst Ventures OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2022	08.02.2021 - 31.12.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 835	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 835	0
Kokku müügitulu	109 835	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fondi valitsemistasu	94 275	0
Fondile osutatud muud teenused	15 560	0
Kokku müügitulu	109 835	0

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	08.02.2021 - 31.12.2021
Mitmesugused bürookulud	1 451	3 235
Lähetuskulud	6 777	0
Juriidilised teenused ja -kulud	7 306	11 778
Raamatupidamine ja audit	10 800	3 360
Muud	2 959	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 293	18 373

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	08.02.2021 - 31.12.2021
Palgakulu	3 557	5 017
Sotsiaalmaksud	1 341	1 695
Kokku tööjõukulud	4 898	6 712
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	0	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Startuplst Ventures OÜ on Usaldusfondi Startuplst Ventures Fund I fondivalitseja (täisosanik). Aruandeperioodil on fondile müüdud teenuseid summas 109 835 eurot. Täiendav info lisas 2.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2023

Startuplst Ventures OÜ (registrikood: 16156520) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BURAK BÜYÜKDEMİR	Management board member	06.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 603
Kokku	50 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 518
Kokku	50 518

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 603
Kokku	50 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 603
Kokku	75 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fondide valitsemine	66301	109835	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Burak Büyükdemir	37206270179	Turkey	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	burak@startupistanbul.com