

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.08.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ

registrikood: 16294311

tänav a nimi, maja number: Pärnu mnt 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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ registreerimisnumbriga 16294311 on asutatud 18.08.2021 aadressiga Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pärnu mnt 12, 10148.

Ettevõtte põhitegevusalaks on Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991 / EMTAK 2008), ennekõike on ettevõtte loodud Eesti äriinglite investeringute tegemise toetamiseks ja ka otse investeringute tegemiseks. EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ ainuosanik on MTÜ Eesti Äriinglite Assotsiatsioon ja OÜ juhatusse kuuluvad - Anu Oks (49005010010) ja Ivo Remmelg (37001110220).

Majandusaastal 2021-2022 oli põhilisteks tegevusteks investeringu üles seadmine, ettevalmistamine ja investeringu tegemine Eesti ettevõttesse EFENCO OÜ 12865001 Ettevõttesse tehti investering EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ ja EFENCO OÜ vahel sõlmitud konverteeritava laenulepingu alusel (lepingu sõlmimise kuupäev 01.11.2021). Muu majandustegevus ettevõttel puudub.

Vastavalt lepingule peab EFENCO OÜ antud laenu konverteerima omakapitali hiljemalt 31.12.2022 järgmise omakapitali finantseeringu kaasamise käigus. Aruande kirjutamise ajal toimusid aktiivsed kõnelused võimalike investoritega.

Sündikaadile kuuluva osaluse suurus selgub peale omakapitalifinantseeringu kaasamist.

Efenco OÜ on jätkuvalt tegutsev ja kasvav ettevõtte.

Ivo Remmelg
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	18.08.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 586	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	358 708	0	2
Kokku käibevarad	366 294	2 500	
Kokku varad	366 294	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 883	0	
Kokku lühiajalised kohustised	18 883	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	338 100	0	3
Eraldised	6 807	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	344 907	0	
Kokku kohustised	363 790	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4	0	
Kokku omakapital	2 504	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	366 294	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.08.2021 - 31.12.2022
Muud äritulud	93
Mitmesugused tegevuskulud	-93
Ärikasum (kahjum)	0
Intressitulud	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist väikeettevõtja lühendatud aastaarandega.

Kuna tegemist on ettevõtte esimese majandusaastaga, siis on majandusaasta perioodiks on 18.08.2021-31.12.2022. Ettevõtte tegelik majandusaasta algab 01.01 ja lõpeb 31.12. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	339 825	339 825
Muud nõuded	18 883	18 883
Intressinõuded	18 883	18 883
Kokku nõuded ja ettemaksed	358 708	358 708
	18.08.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	0	0
Muud nõuded	0	0
Intressinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Antud laenu intress on 5% ja tähtaeg oli 31.12.2022. Antud laen konverteeritakse 2023. aasta jooksul ja seetõttu on nõue kajastatud lühiajalisena.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	338 100	0	338 100		muutuv	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	338 100	0	338 100				
Laenukohustised kokku	338 100	0	338 100				
	18.08.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	0	0	0		-	-	-
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0				
Laenukohustised kokku	0	0	0				

Laenukohustised kajastakse pikaajalisena, kuna exit ei ole teada (võib toimuda ühe kuu, aasta või kahe aasta jne. pärast). Laenu tähtaeg sõltub investeringust väljumise tähtajast. Laenulepingu tingimuste kohaselt tagastatakse laen juhul, kui tehtud investeringutest väljutakse edukalt ja eduka väljumise korral saadud tulu jaotatakse laenuandjate vahel vastavalt sõlmitud kokkulepetele. Kui investering ei lõpe edukalt, siis lepingu kohaselt loetakse laen laenuandja poolt loobunuks ja laenu tagasimaksmise kohustus lõpeb ära. Saadud laenulepingutelt on mahaarvatud lepingust tulenevalt 2%, mida kasutatakse ettevõtte haldus- ja juhtimiskulude katteks. Kasutamata osa on kajastatud bilansis real muu eraldi ja kasutatud osa kasumiaruandes real muud äritulud.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	18.08.2021
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 600	0
Kokku laenukohustised	19 600	0

LAENUKOHUSTISED	18.08.2021	Saadud laenud	18.08.2021
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	18.08.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 000	20 000
Kokku laenukohustised	0	20 000	20 000

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 2022.aastal laenu 20 000 EUR, millest 2% (400 EUR) on arvestatud haldus- ja juhtimiskulude katteks ning sellest tulenevalt on seotud osapoolte saldo 31.12.2022 seisuga 19 600 EUR.

Ettevõttel tekib investeringust eduka väljumise korral kohustus tasuda lead investorile ja emaettevõttele edukustasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ (registrikood: 16294311) 18.08.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU OKS	Juhatuse liige	17.07.2023
IVO REMMELG	Juhatuse liige	17.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4
Kokku	4

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