

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Cocoon Ventures OÜ

registrikood: 16184893

tänava/talu nimi, Raekoja plats 16
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51004

telefon: +372 5228248

e-posti aadress: aleksander@contriber.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Lisa 3 Sündmused pärast aruandekuupäeva	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Cocoon Ventures OÜ on loodud omavahendite investeerimiseks iduettevõtetesse. Aruandeaastal analüüsi erinevaid sektoreid ja ettevõtteid ning jätkati investeeringute tegemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	872	1 389
Nõuded ja ettemaksed	3 106	658
Kokku käibevarad	3 978	2 047
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500
Finantsinvesteeringud	100 113	100 113
Nõuded ja ettemaksed	206 800	68 400
Kokku põhivarad	309 413	171 013
Kokku varad	313 391	173 060
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 960	1 766
Kokku lühiajalised kohustised	1 960	1 766
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	330 325	179 559
Kokku pikaajalised kohustised	330 325	179 559
Kokku kohustised	332 285	181 325
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 765	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 629	-10 765
Kokku omakapital	-18 894	-8 265
Kokku kohustised ja omakapital	313 391	173 060

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	16.03.2021 - 31.12.2021
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6	-897
Mitmesugused tegevuskulud	-13 071	-10 526
Ärikasum (kahjum)	-13 077	-11 423
Intressitulud	2 448	658
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 629	-10 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 629	-10 765

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cocoon Ventures OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Ettevõtte koostab lühendatud aastaaruande ja ei konsolideeri, kuna on väike konsolideerimisgrupp.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse lühiajalisi kuni 3-e kuulise realiseerimistähtajaga finantsinstrumente

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse emaettevõtja poolt kontrollitavat ettevõtet. Tulenevalt raamatupidamise seadusest § 29 lõige 2 ei ole tütarettevõtjaid konsolideeritud. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus vajadusel väärtuse langusest tulenevad korrigeerimised).

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumus miinus tagasimaksed).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapooled -Seotud osapoolteks loetakse käesolevas majandusaastaaruandes osapooli, kellel on teise üle kontrolli või oluline mõju teise poole äriliste otsustele vastavalt RTJ 2 „Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes“ määratlusele. Seotud osapoolte defineerimisel ei ole lähtutud vaid tehingute ja omavahelise suhte juriidilisest vormist, vaid ka nende tegelikust sisust.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Contriber Ventures OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 176	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	784	1 766
Kokku võlad ja ettemaksed	1 960	1 766

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	106 800	53 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 800	53 400
Laenukohustised		
Emaettevõtja	286 598	165 157
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40 514	12 573
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 213	1 829
Kokku laenukohustised	330 325	179 559

ANTUD LAENUD	16.03.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	53 400	0	53 400	0
Kokku antud laenud	0	53 400	0	53 400	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	53 400	53 400	0	106 800	0
Kokku antud laenud	53 400	53 400	0	106 800	0

LAENUKOHUSTISED	16.03.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	165 157	0	165 157	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 829	0	1 829	0
Kokku laenukohustised	0	166 986	0	166 986	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	165 157	121 441	0	286 598	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 829	1 384	0	3 213	0
Kokku laenukohustised	166 986	122 825	0	289 811	0

OSTETUD	2022	16.03.2021 - 31.12.2021
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 550	9 851
Kokku ostetud	10 556	9 851

Lisa 3 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Tegevuse jätkuvus.

Aruande kinnitamise seisuga on ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2022 negatiivne summas 18 894 eurot, olles seejuures vastuolus äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.

Juhatuse hinnangul ei tekita negatiivne omakapital ettevõttele majandusraskusi, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudetakse katta tekkinud kohustised või vajadusel neid refinantseerida. Omakapital taastatakse äriseadustikus nõutud miinimummäärani järgnevatel perioodidel kasumi arvelt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2024

Cocoon Ventures OÜ (registrikood: 16184893) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER TÕNNISSON	Juhatuse liige	02.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 629
Kokku	-21 394
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-21 394
Kokku	-21 394

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5228248
E-posti aadress	aleksander@contriiber.com