

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ

registrikood: 16294311

tänavanimi: Pärnu mnt

maja number: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
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 ja Ivo Rimmelg.

Majandusaastal 2023 oli põhilisteks tegevusteks täiendava omakapitali sildfinantseeringu tegemine osahingusse Efenco summas 148 263 EUR. Muu majandustegevus ettevõttel puudub.

Ivo Rimmelg
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 891	7 586	
Nõuded ja ettemaksed	0	358 708	
Kokku käibevarad	8 891	366 294	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	506 878	0	2
Kokku põhivarad	506 878	0	
Kokku varad	515 769	366 294	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 790	18 883	
Kokku lühiajalised kohustised	18 790	18 883	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	488 115	338 100	3
Eraldised	6 360	6 807	
Kokku pikaajalised kohustised	494 475	344 907	
Kokku kohustised	513 265	363 790	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	4	
Kokku omakapital	2 504	2 504	
Kokku kohustised ja omakapital	515 769	366 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Muud äritulud	220	93
Mitmesugused tegevuskulud	-220	-93
Ärikasum (kahjum)	0	0
Intressitulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	4

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ (edaspidi: ettevõte) 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist väikeettevõtja lühendatud aastaarandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2022	0	0
Soetamine	506 878	506 878
31.12.2023	506 878	506 878
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	506 878	506 878

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	488 115	0	488 115	0	muutuv	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	488 115		488 115				
Laenukohustised kokku	488 115		488 115				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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				

Laenukohustised kajastakse pikaajalisena, kuna exit ei ole teada (võib toimuda ühe kuu, aasta või kahe aasta jne. pärast). Laenu tähtaeg sõltub investeeringust väljumise tähtajast.

Laenulepingu tingimuste kohaselt tagastatakse laen juhul, kui tehtud investeeringutest väljutakse edukalt ja eduka väljumise korral saadud tulu jaotatakse laenuandjate vahel vastavalt sõlmitud kokkulepetele. Kui investeering ei lõpe edukalt, siis lepingu kohaselt loetakse laen laenuandja poolt loobunuks ja laenu tagasimaksmise kohustus lõpeb ära.

Saadud laenulepingutelt on mahaarvatud lepingust tulenevalt 1-1,5%, 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)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	MTÜ Eesti Äriinglite Assotsiatsioon
---	-------------------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 861	19 600
Kokku laenukohustised	21 861	19 600

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	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

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2023
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 182	2 182
Kokku laenukohustised	2 182	2 182

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 2023. aastal laenu 2 182 EUR millest 1% on arvestatud halduskulude katteks. (2022.aastal 20 000 EUR, millest 1,5% (300 EUR) on arvestatud haldus- ja juhtimiskulude katteks) ning sellest tulenevalt on seotud osapoolte saldo 31.12.2023 seisuga 21 861 EUR.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2024

EstBAN Syndicate SPV 2021 OÜ (registrikood: 16294311) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO REMMELG	Juhatuse liige	26.04.2024
ANU OKS	Juhatuse liige	07.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0
Kokku	4
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4
Kokku	4

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56603344
E-posti aadress	info@estban.ee