

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.05.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: 2C Ventures OÜ

registrikood: 16730841

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
A. Lauteri tn 3

postisihthnumber: 10114

e-posti aadress: hendrikreimand@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2C Ventures OÜ, registrikood 16730841, on asutatud 03.05.2023 ning on finantsinspeksioonis registreeritud tegevusloata väikefondi valitseja 2C Ventures Fund 1 GP OÜ nõustaja (*investment adviser*).

2C Ventures Fund 1 GP OÜ on alternatiivse investeerimisfondi 2C Ventures Fund 1 usaldusfond (edaspidi Fond) valitseja ja täisosanik ning ettevõtte 2C Ventures OÜ põhitegevuseks on nõustada fondivalitsejat. Samuti on ettevõtte tööandjaks fondiga seotud isikutele ja kogu struktuuri nõ operatsiooniline keha. Aruandeperioodil ei olnud Fond veel aktiivne ja ettevõtte tegeles erinevate Fondi alustamiseks vajalike tegevustega, sealhulgas lepingute ettevalmistamise ja potentsiaalsete investoritega suhtlemisega.

2C Ventures Fund 1 usaldusfondi 'first close' ehk usaldusosanike Fondi vastu võtmine toimus 2024. aasta jaanuaris ning seejärel alustas ettevõtte oma põhitegevusega, milleks on fondivalitseja 2C Ventures Fund 1 GP OÜ nõustamine investeringute tegemisel. 2024. aastal jätkatakse põhitegevusega.

2C Ventures Fund 1 on esimene täielikult puhta majanduse tehnoloogiatele suunatud riskikapitalifond Eestis. Fond investeerib varajase faasi alustavatesse ettevõtetesse. Fondi missioon on aidata maailmal toime tulla kliimamuutustega kohandumisega ja muuta kliimaneutraalne majandus Eesti konkurentsivõimeline. Selle saavutamiseks toetab Fond cleantech sektori uute ärimudelite, tehnoloogilise innovatsiooni ja suurepäraste, missiooniga meeskondade arengut aktiivse ja pühendunud investorina.

Aruandeperioodil ei olnud Fond aktiivne ning ettevõtte ei teeninud oma tegevusega müügitulu. Seetõttu lõpetas ettevõtte majandusaasta kahjumiga ning ettevõtte omakapital muutus ajutiselt negatiivseks. See probleem on lahenenud peale aruandeperioodi lõppu, kui Fond muutus aktiivseks ning ettevõtte hakkas teenima müügitulu, mis on piisav kõikide kulude katmiseks. Majandusaasta aruande esitamise hetkeks on ettevõtte omakapital positiivne ja vastab seaduses esitatud nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	03.05.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 554	300
Nõuded ja ettemaksed	60 194	0
Kokku käibevarad	63 748	300
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	400	0
Kokku põhivarad	400	0
Kokku varad	64 148	300
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	35 000	0
Võlad ja ettemaksed	33 810	0
Kokku lühiajalised kohustised	68 810	0
Kokku kohustised	68 810	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300	300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 962	0
Kokku omakapital	-4 662	300
Kokku kohustised ja omakapital	64 148	300

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.05.2023 - 31.12.2023
Mitmesugused tegevuskulud	-4 961
Muud ärikulud	-1
Ärikasum (kahjum)	-4 962
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 962

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2C Ventures OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Kirjel Raha kajastatakse arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering tütar- ja sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või 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.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	03.05.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000	0
Kokku laenukohustised	35 000	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000
Kokku laenukohustised	35 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

2C Ventures OÜ (registrikood: 16730841) 03.05.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK REIMAND	Juhatuse liige	28.06.2024
MARTIN KOPPEL	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 962
Kokku	-4 962
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 962
Kokku	-4 962

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 962
Kokku	-4 962
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 962
Kokku	-4 962