

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänav a nimi, maja number: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41702

telefon: +372 5176486

e-posti aadress: Tulevikutehingute@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2022. aastal Tulevikutehingute OÜ teenuste osutamisega ei tegelenud ja seetõttu müügikäivet ühingul ei olnud. Ühingul ei olnud 2022. aastal püsivaid töötajaid ega välisriigis registreeritud filiaale. Ühingu peamine tegevus aruandeaastal seisnes ühingu kapitali paigutamises väärtpaberitesse ja muude finantstehingute tegemises. 2023. aastal jätkab ühing tegevust eesmärgiga teenida passiivset tulu ühingu kapitali arvel tehtavatelt investeeringutelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 325	49 420	
Finantsinvesteeringud	44 644	62 975	2
Nõuded ja ettemaksed	50 951	76 024	3
Kokku käibevarad	112 920	188 419	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	64 459	16 497	3
Kokku põhivarad	64 459	16 497	
Kokku varad	177 379	204 916	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 150	5
Võlad ja ettemaksed	26	329	
Kokku lühiajalised kohustised	26	1 479	
Kokku kohustised	26	1 479	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 339	137 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 084	-19 816	
Kokku omakapital	177 353	203 437	
Kokku kohustised ja omakapital	177 379	204 916	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	0	11 454	
Brutokasum (-kahjum)	0	11 454	
Üldhalduskulud	-2 481	-58 516	
Muud äritulud	0	50	
Muud ärikulud	-3 500	-26	
Ärikasum (kahjum)	-5 981	-47 038	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-413	2 477	2
Intressitulud	2 799	28 357	
Intressikulud	0	-4 793	
Muud finantstulud ja -kulud	-22 489	1 181	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 084	-19 816	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 084	-19 816	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, lühiajalisi deposiite ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast ning investeeringukulda.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse ning investeeringukulda kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Finantsinvesteeringuid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustised

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

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, arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2020	2 314	2 840	0	5 154
Soetamine	76 439	0	0	76 439
Müük müügihinnas või lunastamine	-19 742	-1 353	0	-21 095
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 964	-1 487	0	2 477
31.12.2021	62 975	0	0	62 975
Kajastatud õiglasest väärtuses	62 975	0	0	62 975
Soetamine	40 791	0	12 400	53 191
Müük müügihinnas või lunastamine	-71 109	0	0	-71 109
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 025	0	-1 438	-413
31.12.2022	33 682	0	10 962	44 644

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	115 236	50 777	64 459	0
Ettemaksed	174	174	0	0
Tulevaste perioodide kulud	174	174	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 410	50 951	64 459	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	92 293	75 796	16 497	0
Ettemaksed	228	228	0	0
Tulevaste perioodide kulud	228	228	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 521	76 024	16 497	0

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	5 400
Sotsiaalmaksud	0	1 825
Kokku tööjõukulud	0	7 225

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 150
Kokku laenukohustised	0	1 150

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	8 350	1 150	4 793
Kokku laenukohustised	9 500	8 350	1 150	4 793
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 150	1 150	0	
Kokku laenukohustised	1 150	1 150	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2023

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	22.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 084
Kokku	91 255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 255
Kokku	91 255

Katta 2022.a majandusaasta kahjum summas -26084 eurot varasemate perioodide kasumi arvel.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 084
Kokku	91 255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 255
Kokku	91 255

Katta 2022.a majandusaasta kahjum summas -26084 eurot varasemate perioodide kasumi arvel.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helju Raatma	44410072223		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5176486
E-posti aadress	Tulevikutehingute@gmail.com