

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänavanimi, maja number: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 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 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ müügikäive 2021. aastal tulenes nõustamisteenuste osutamisest. Ühingul ei olnud 2021. aastal püsivaid töötajaid ega välisriigis registreeritud filiaale. Ühingu peamine tegevus aruandeaastal seisnes ühingu kapitali paigutamises väärtpaberitesse ja muude finantstehingute tegemises. 2022. aastal jätkab ühing tegevust eesmärgiga teenida passiivset tulu ühingu kapitali arvel tehtavatelt investeeringutelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 420	80 268	
Finantsinvesteeringud	62 975	5 154	2
Nõuded ja ettemaksed	76 024	76 658	3
Kokku käibevarad	188 419	162 080	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	16 497	71 211	3
Kokku põhivarad	16 497	71 211	
Kokku varad	204 916	233 291	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 150	9 500	4
Võlad ja ettemaksed	329	538	
Kokku lühiajalised kohustised	1 479	10 038	
Kokku kohustised	1 479	10 038	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 155	142 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 816	-5 305	
Kokku omakapital	203 437	223 253	
Kokku kohustised ja omakapital	204 916	233 291	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	11 454	0
Brutokasum (-kahjum)	11 454	0
Üldhalduskulud	-58 516	-24 536
Muud äritulud	50	0
Muud ärikulud	-26	0
Ärikasum (kahjum)	-47 038	-24 536
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 477	19 648
Intressitulud	28 357	2 145
Intressikulud	-4 793	-2 562
Muud finantstulud ja -kulud	1 181	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 816	-5 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 816	-5 305

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 aruandekohustustase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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 kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane 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 nüüdiseväärtusest.

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
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2019	0	3 174	3 174
Soetamine	2 209	5 000	7 209
Müük müügihinnas või lunastamine		-5 639	-5 639
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	105	305	410
31.12.2020	2 314	2 840	5 154
Kajastatud õiglases väärtuses	2 314	0	2 314
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	0	2 840	2 840
Soetamine	76 439		76 439
Müük müügihinnas või lunastamine	-19 742	-1 353	-21 095
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 964	-1 487	2 477
31.12.2021	62 975	0	62 975
Kajastatud õiglases väärtuses	62 975	0	62 975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	145 406	74 195	71 211	0
Muud nõuded	2 463	2 463	0	0
Intressinõuded	2 463	2 463	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 869	76 658	71 211	

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustus	1 150	1 150			6
Lühiajalised laenud kokku	1 150	1 150			
Laenukohustised kokku	1 150	1 150			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustus	9 500	9 500			6
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500			
Laenukohustised kokku	9 500	9 500			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	5 400	0
Sotsiaalmaksud	1 825	0
Kokku tööjõukulud	7 225	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 150	9 500
Kokku laenukohustised	1 150	9 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	9 500
Kokku laenukohustised	9 500	9 500

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2022

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	18.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 816
Kokku	117 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 339
Kokku	117 339

Katta 2021. majandusaasta kahjum summas 19816 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 816
Kokku	117 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 339
Kokku	117 339

Katta 2021. majandusaasta kahjum summas 19816 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud juriidilised toimingud	69109	11454	100.00%	Jah

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