

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänav a nimi, maja number: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 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 Muud nõuded	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ ei pakkunud 2020. aastal teenuseid ega müünud kaupu. Ühingul ei olnud 2020. aastal töötajaid ega välisriigis registreeritud filiaale. Ühingu tegevus seisnes aruandeaastal vaid ühingu kapitali paigutamises väärtpaberitesse ja muude finantstehingute tegemises. 2021. aastal jätkab ühing tegevust eesmärgiga teenida passiivset tulu ühingu kapitali arvel tehtavatelt investeeringutelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 268	9 828	
Finantsinvesteeringud	5 154	3 174	2
Nõuded ja ettemaksed	76 658	186 147	3
Kokku käibevarad	162 080	199 149	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	71 211	75 185	3
Kokku põhivarad	71 211	75 185	
Kokku varad	233 291	274 334	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 500	45 750	4
Võlad ja ettemaksed	538	26	
Kokku lühiajalised kohustised	10 038	45 776	
Kokku kohustised	10 038	45 776	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 460	142 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 305	36	
Kokku omakapital	223 253	228 558	
Kokku kohustised ja omakapital	233 291	274 334	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Üldhalduskulud	-24 536	-7 171
Muud ärikulud	0	-2
Ärikasum (kahjum)	-24 536	-7 173
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 648	0
Intressitulud	2 145	7 613
Intressikulud	-2 562	-154
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 305	286
Tulumaks	0	-250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 305	36

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 aruandekohustustlase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 õiglase väärtuse 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	
31.12.2018	0	3 732	3 732
Müük müügihinnas või lunastamine		-558	-558
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

Lisa 3 Muud nõuded (eurodes)

	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
Intressinõuded	2 463	2 463	0	0
Kokku muud nõuded	147 869	76 658	71 211	0

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	257 893	182 708	75 185	0
Intressinõuded	3 439	3 439	0	0
Kokku muud nõuded	261 332	186 147	75 185	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustus	9 500	9 500			5
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500			
Laenukohustised kokku	9 500	9 500			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustus	45 750	45 750			
Lühiajalised laenud kokku	45 750	45 750			
Laenukohustised kokku	45 750	45 750			

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	9 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2021

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	22.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 305
Kokku	137 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	137 155
Kokku	137 155

Katta 2020.a majandusaasta kahjum summas -5305 eurot varasemate perioodide kasumi arvel.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 305
Kokku	137 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	137 155
Kokku	137 155

Katta 2020.a majandusaasta kahjum summas -5305 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