

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänavanimi, maja number: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41702

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ ei pakkunud 2017. aastal teenuseid ega müünud kaupu. Ühingu ei olnud 2017.aastal töötajaid ega välisriigis registreeritud filiaale.

Ühingu tegevus seisnes ühingu kapitali paigutamises väärtpaberitesse ja muude finantstehingute tegemises.

2018. aastal jätkab ühing tegevust eesmärgiga teenida passiivset tulu ühingu kapitali arvel tehtavatelt investeeringutelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 000	22 880	
Finantsinvesteeringud	4 650	19 794	2
Nõuded ja ettemaksed	117 245	98 508	4
Kokku käibevarad	122 895	141 182	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	72 620	0	3
Nõuded ja ettemaksed	73 594	85 065	4
Kokku põhivarad	146 214	85 065	
Kokku varad	269 109	226 247	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 950	9 500	5
Võlad ja ettemaksed	47	24	
Kokku lühiajalised kohustised	46 997	9 524	
Kokku kohustised	46 997	9 524	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 625	133 259	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 389	-2 634	
Kokku omakapital	222 112	216 723	
Kokku kohustised ja omakapital	269 109	226 247	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üldhalduskulud	-855	-1 060	
Muud ärikulud	-9	0	
Ärikasum (kahjum)	-864	-1 060	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 344	-213	2
Intressitulud	8 545	0	
Intressikulud	-314	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-822	-611	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 889	-1 884	
Tulumaks	-500	-750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 389	-2 634	

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 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 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	
31.12.2015	2 796	1 488	4 284
Soetamine	25 356	6 000	31 356
Müük müügihinnas või lunastamine	-15 633	0	-15 633
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-213	0	-213
31.12.2016	12 306	7 488	19 794
Kajastatud õiglasest väärtuses	12 306	7 488	19 794
Müük müügihinnas või lunastamine	-13 650	-2 838	-16 488
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 344	0	1 344
31.12.2017	0	4 650	4 650
Kajastatud õiglasest väärtuses	0	4 650	4 650

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	72 620	72 620
31.12.2017	72 620	72 620

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	186 660	113 066	73 594	0
Intressinõuded	4 179	4 179	0	0
Kokku muud nõuded	190 839	117 245	73 594	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	180 379	95 314	85 065	0
Intressinõuded	3 194	3 194	0	0
Kokku muud nõuded	183 573	98 508	85 065	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	46 950	46 950		
Lühiajalised laenud kokku	46 950	46 950		
Laenukohustised kokku	46 950	46 950		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	9 500	9 500		
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500		
Laenukohustised kokku	9 500	9 500		

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 700	9 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 389
Kokku	136 014
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 014
Kokku	136 014

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 389
Kokku	136 014
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 014
Kokku	136 014

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata.

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