

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänavanimi, Pikk tn 3a

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41702

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ alustas investeerimistegevust 1998. aastal. Tegevus jätkus ka 2013. aastal. Raskesti hinnatava olukorra tõttu turgudel hoidis OÜ enamuse oma investeeritavast kapitalist väärtpaberiturgudel väljaspool.

2014. aastal jätkub osaühingu tegevus. Sarnaselt varasematele perioodidele on Tulevikutehingute OÜ investeerimisstiil põhiosas passiivne ning kasumit loodetakse pikemas perspektiivis teenida peamiselt aktiivset haldamist mittevajavate varade abil. Lühiajalisi tehinguid tehakse piiratud mahus ning nende tegemine ei ole ühingu käekäigu seisukohalt eeldatavalt võtmetähtsusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 472	20 211	2
Finantsinvesteeringud	12 765	28 536	3
Nõuded ja ettemaksed	133 275	109 901	4
Kokku käibevara	164 512	158 648	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	54 564	50 636	4
Kokku põhivara	54 564	50 636	
Kokku varad	219 076	209 284	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 348	11 820	5
Võlad ja ettemaksed	460	462	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 808	12 282	
Kokku kohustused	10 808	12 282	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 904	115 469	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 266	-4 565	
Kokku omakapital	208 268	197 002	
Kokku kohustused ja omakapital	219 076	209 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üldhalduskulud	-822	-2 291	
Ärikasum (kahjum)	-822	-2 291	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 722	-6 849	3
Intressikulud	-402	-500	
Muud finantstulud ja -kulud	8 768	5 607	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 266	-4 033	
Tulumaks	0	-532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 266	-4 565	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-822	-2 291	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2	-15	
Makstud intressid	-402	-595	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 226	-3 433	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 735	-21 494	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	22 228	11 579	3
Antud laenud	-55 300	-3 247	
Antud laenude tagasimaksed	30 490	27 825	
Laekunud intressid	5 942	3 044	
Laekunud dividendid	452	443	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 077	18 150	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 750	6 690	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 222	-20 940	
Makstud dividendid	0	-2 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 472	-16 250	
Kokku rahavood	-1 621	-1 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 211	21 448	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 621	-1 533	
Valuutakursside muutuste mõju	-118	296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 472	20 211	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	81 990	1 552	117 469	203 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-4 565	-4 565
Makstud dividendid	0	0	0	-2 000	-2 000
31.12.2012	2 556	81 990	1 552	110 904	197 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	11 266	11 266
31.12.2013	2 556	81 990	1 552	122 170	208 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tulevikutehingute OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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.

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

Nõuete 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.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	6 472	14 211
Hoiused	12 000	6 000
Kokku raha	18 472	20 211

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2011	14 477	9 505	1 488	25 470
Soetamine	21 494	0	0	21 494
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 579	0	0	-11 579
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 755	-5 094	0	-6 849
31.12.2012	22 637	4 411	1 488	28 536
Soetamine	2 735	0	0	2 735
Müük müügihinnas või lunastamine	-22 228	0	0	-22 228
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 689	33	0	3 722
31.12.2013	6 833	4 444	1 488	12 765

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	168 370	113 806	10 318	44 246
Intressinõuded	19 469	19 469	0	0
Kokku muud nõuded	187 839	133 275	10 318	44 246

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	140 689	90 053	6 390	44 246
Intressinõuded	19 848	19 848	0	0
Kokku muud nõuded	160 537	109 901	6 390	44 246

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	10 348	10 348		
Lühiajalised laenud kokku	10 348	10 348		
Laenukohustused kokku	10 348	10 348		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	11 820	11 820		
Lühiajalised laenud kokku	11 820	11 820		
Laenukohustused kokku	11 820	11 820		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21	21	0	0
Muud võlad	439	439	0	0
Intressivõlad	439	439	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	460	460	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	23	23	0	0
Muud võlad	439	439	0	0
Intressivõlad	439	439	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	462	462	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2013. aastal puudusid ettevõttes palgalised töötajad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 787	9 276

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 750	5 239

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 594

2013. aastal seotud osapooltele tasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2014

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	22.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 266
Kokku	122 170
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 170
Kokku	122 170

Jätta 2013.a majandusaasta kasum summas 11266 eurot jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 266
Kokku	122 170
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 170
Kokku	122 170

Jätta 2013.a majandusaasta kasum summas 11266 eurot jaotamata.

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53842574
E-posti aadress	Jyri.Raatma@gmail.com