

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänavanimi, maja number: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 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 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ alustas investeerimistegevust 1998. aastal. Investeerimisalane tegevus jätkus ka 2012. aastal. Raskesti hinnatava olukorra tõttu turgudel hoidis OÜ enamuse oma investeeritavast kapitalist väärtpaberiturgudel väljaspool.

2013. aastal jätkub osaühingu tegevus. Sarnaselt varasematele perioodidele on Tulevikutehingute OÜ investeerimisstiil põhiosas passiivne ning kasumit loodetakse pikemas perspektiivis teenida peamiselt pikemalt hoitavate ning aktiivset jälgimist ja juhtimist mittevajavate varade abil. Lühiajalisi tehinguid tehakse piiratud mahu ning nende tegemine ei ole ühingu käekäigu seisukohalt eeldatavalt võtmetähtsusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 211	21 448	2
Finantsinvesteeringud	28 536	25 470	3
Nõuded ja ettemaksed	109 901	132 901	4
Kokku käibevara	158 648	179 819	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	50 636	50 390	4
Kokku põhivara	50 636	50 390	
Kokku varad	209 284	230 209	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 820	26 070	5
Võlad ja ettemaksed	462	572	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 282	26 642	
Kokku kohustused	12 282	26 642	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 469	125 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 565	-8 484	
Kokku omakapital	197 002	203 567	
Kokku kohustused ja omakapital	209 284	230 209	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üldhalduskulud	-2 291	-1 120	
Muud ärikulud	0	-23	
Ärikasum (kahjum)	-2 291	-1 143	
Finantstulud ja -kulud	-1 742	-8 253	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 033	-9 396	
Tulumaks	-532	912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 565	-8 484	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 291	-1 143	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15	16	
Makstud intressid	-595	-4 243	
Makstud ettevõtte tulumaks	-532	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 433	-5 902	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-21 494	-26 673	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	11 579	35 676	3
Antud laenud	-3 247	-84 000	
Antud laenude tagasimaksed	27 825	39 708	
Laekunud intressid	3 044	5 111	
Laekunud dividendid	443	86	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18 150	-30 092	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 690	2 887	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 940	-20 824	
Makstud dividendid	-2 000	-2 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 250	-19 937	
Kokku rahavood	-1 533	-55 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 448	77 923	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 533	-55 931	
Valuutakursside muutuste mõju	296	-544	8
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 211	21 448	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	81 990	1 552	122 521	208 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-8 484	-8 484
Makstud dividendid	0	0	0	3 432	3 432
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tulevikutehingute OÜ 2012. 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 Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused 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.

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

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	14 211	21 448
Tähtajalised hoiused	6 000	0
Kokku raha	20 211	21 448

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad		
31.12.2010	28 269	12 112	12 367	52 748	
Soetamine	26 673	0	0	26 673	
Müük müügihinnas või lunastamine	-35 676	0	0	-35 676	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 789	-2 607	-10 879	-18 275	8
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	8
31.12.2012	22 637	4 411	1 488	28 536	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	165 268	114 878	6 390	44 000
Intressinõuded	18 023	18 023	0	0
Kokku muud nõuded	183 291	132 901	6 390	44 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	5 130	5 130		
Arvelduskrediit	20 940	20 940		
Lühiajalised laenud kokku	26 070	26 070		
Laenukohustused kokku	26 070	26 070		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	38	38	0	0
Muud võlad	534	534	0	0
Intressivõlad	534	534	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	572	572	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2012. aastal puudusid ettevõttes palgalised töötajad.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-6 849	-18 275	3
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-10 879	3
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-5 094	-2 607	3
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-1 755	-4 789	3
Intressitulud	4 868	13 465	
Intressikulud	-500	-2 859	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	296	-544	
Muud finantstulud ja -kulud	443	-40	
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 742	-8 253	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 276	3 777

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

2012. aastal seotud osapooltele tasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

Tulevikutehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	24.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 565
Kokku	110 904
Katmine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

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