

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tulevikutehingute Osaühing

registrikood: 10401036

tänavanimi, majajnumber: Pikk tn 3a

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41702

telefon: +372 53842574

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	11

Tegevusaruanne

Tulevikutehingute OÜ alustas investeerimistegevust 1998. aastal. Investeerimisalane tegevus jätkus ka 2011. aastal. Raskesti hinnatava olukorra tõttu turgudel hoidis OÜ enamuse oma investeeritavast kapitalist väärtpaberiturgudel väljaspool.

2012. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 448	77 923	2
Finantsinvesteeringud	25 470	52 748	3
Nõuded ja ettemaksed	132 901	120 085	4
Kokku käibevara	179 819	250 756	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	50 390	10 560	4
Kokku põhivara	50 390	10 560	
Kokku varad	230 209	261 316	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 070	44 007	5
Võlad ja ettemaksed	572	8 690	6
Kokku lühiajalised kohustused	26 642	52 697	
Kokku kohustused	26 642	52 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 990	81 990	
Kohustuslik reservkapital	1 552	1 552	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 953	128 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 484	-5 588	
Kokku omakapital	203 567	208 619	
Kokku kohustused ja omakapital	230 209	261 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üldhalduskulud	-1 120	-1 803	
Muud äritulud	0	7	
Muud ärikulud	-23	-23	
Ärikasum (kahjum)	-1 143	-1 819	
Finantstulud ja -kulud	-8 253	-3 769	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 396	-5 588	
Tulumaks	912	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 484	-5 588	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 143	-1 819	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16	-98	
Makstud intressid	-4 243	-2 757	
Makstud ettevõtte tulumaks	-532	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 902	-4 674	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-26 673	-145 415	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	35 676	123 432	3
Antud laenud	-84 000	-64 711	
Antud laenude tagasimaksed	39 708	16 626	
Laekunud intressid	5 111	4 945	
Laekunud dividendid	86	92	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 092	-65 031	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 887	22 347	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 824	-23 046	
Makstud dividendid	-2 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 937	-699	
Kokku rahavood	-55 931	-70 404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 923	148 434	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 931	-70 404	
Valuutakursside muutuste mõju	-544	-107	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 448	77 923	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	81 990	1 552	128 109	214 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-5 588	-5 588
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tulevikutehingute OÜ 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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

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 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 laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulul, 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 õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	21 448	61 625
Tähtajalised hoiused	0	16 298
Kokku raha	21 448	77 923

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2009	13 872	14 604	12 367	40 843
Soetamine	145 415	0	0	145 415
Müük müügihinnas või lunastamine	-123 432	0	0	-123 432
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-7 586	-2 492	0	-10 078
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
31.12.2011	14 477	9 505	1 488	25 470

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	120 976	110 416	10 560	0
Intressinõuded	9 669	9 669	0	0
Kokku muud nõuded	130 645	120 085	10 560	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	21 660	21 660		
Arvelduskrediit	22 347	22 347		
Lühiajalised laenud kokku	44 007	44 007		
Laenukohustused kokku	44 007	44 007		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	38	22
Muud võlad	534	8 668
Intressivõlad	534	1 791
Dividendivõlad	0	5 433
Muud viitvõlad	0	1 444
Kokku võlad ja ettemaksed	572	8 690

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2011. aastal puudusid ettevõttes palgalised töötajad.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-18 275	-10 076
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-10 879	0
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-2 607	-2 492
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-4 789	-7 584
Intressitulud	13 465	9 526
Intressikulud	-2 859	-2 426
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-544	-107
Muud finantstulud ja -kulud	-40	-686
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 253	-3 769

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	3 777	4 170	6 111

2011. aastal seotud osapooltele tasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Tulevikehingute Osaühing (registrikood: 10401036) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU RAATMA	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 484
Kokku	117 469
Katmine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 469
Kokku	119 469

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