

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: LTFC VALDUSED OÜ

registrikood: 10901299

tänava/talu nimi, Olevi 52-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10920

telefon: +372 5125205

e-posti aadress: mait.koldits@live.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Müügitulu	12
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

LTFC Valdused OÜ peamiseks tegevusaladeks on finantsnõustamine ja kinnisvara üürileandmine.

Ettevõtte müügitulu kasvas 2013. majandusaastal eelmise perioodiga võrreldes 24 % võrra.

Ettevõttel oli 2012. majandusaastal kokku 2 töötajat, kelle palgakulu kokku moodustas 9 520 eurot.

Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu majandusaasta vältel ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Nõuded ja ettemaksed	6 396	3 842
Kokku käibevara	6 396	3 842
Põhivara		
Materiaalne põhivara	181 352	184 271
Kokku põhivara	181 352	184 271
Kokku varad	187 748	188 113
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	49 842	46 075
Võlad ja ettemaksed	5 188	5 258
Kokku lühiajalised kohustused	55 030	51 333
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	46 832	87 180
Kokku pikaajalised kohustused	46 832	87 180
Kokku kohustused	101 862	138 513
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	22 369	22 369
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 419	-360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 286	24 779
Kokku omakapital	85 886	49 600
Kokku kohustused ja omakapital	187 748	188 113

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	53 952	43 657
Muud äritulud	547	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-367	-242
Tööjõukulud	-12 757	-10 729
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 919	-2 928
Muud ärikulud	0	-1 696
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 456	28 062
Intressikulud	-2 166	-3 242
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 290	24 820
Tulumaks	-4	-41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 286	24 779

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 456	28 062
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 919	2 928
Kokku korrigeerimised	2 919	2 928
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 554	1 016
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-245	-454
Makstud intressid	-1 991	-3 253
Makstud ettevõtte tulumaks	-4	-41
Kokku rahavood äritegevusest	36 581	28 258
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 960	5 898
Saadud laenude tagasimaksed	-44 541	-34 159
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 581	-28 261
Kokku rahavood	0	-3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	3
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-3

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	22 369	-360	24 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)				24 779	24 779
31.12.2012	2 556	256	22 369	24 419	49 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)				36 286	36 286
31.12.2013	2 556	256	22 369	60 705	85 886

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LTFC Valdused OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised	30-50 aastat
----------	--------------

Finantskohustused

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva õiglase tasu 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 tehingutega 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. Sellisel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) LTFC Valdused OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	46 967	144 768	2 275	2 275	194 010
Akumuleeritud kulum		-4 536	-2 275	-2 275	-6 811
Jääkmaksumus	46 967	140 232	0	0	187 199
Amortisatsioonikulu		-2 928			-2 928
31.12.2012					
Soetusmaksumus	46 967	144 768	2 275	2 275	194 010
Akumuleeritud kulum		-7 464	-2 275	-2 275	-9 739
Jääkmaksumus	46 967	137 304	0	0	184 271
Ostud ja parendused				0	
Amortisatsioonikulu		-2 919			-2 919
31.12.2013					
Soetusmaksumus	46 967	144 768	2 275	2 275	194 010
Akumuleeritud kulum		-10 383	-2 275	-2 275	-12 658
Jääkmaksumus	46 967	134 385	0	0	181 352

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline võlgnevus osanikule	6 382	6 382			0%	nõudmisel
Lühiajalised laenud kokku	6 382	6 382				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	28 007	11 175	16 832		6,36%	30.06.2013
Pikaajalised laenud kokku	28 007	11 175	16 832			
Pikaajaline võlgnevus osanikule						
Muud laenukohustused						
Pikaajaline võlgnevus osanikule	62 285	32 285	30 000		0%	31.08.2016
Muud laenukohustused kokku	62 285	32 285	30 000			
Laenukohustused kokku	96 674	49 842	46 832			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline võlgnevus osanikule	6 010	6 010			0%	nõudmisel
Lühiajalised laenud kokku	6 010	6 010				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	36 905	9 725	27 180		6,22%	30.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	36 905	9 725	27 180			
Muud laenukohustused						
Pikaajaline võlgnevus osanikule	90 340	30 340	60 000		0%	
Muud laenukohustused kokku	90 340	30 340	60 000			
Laenukohustused kokku	133 255	46 075	87 180			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Maa	49 967	46 967
Ehitised	134 385	137 305
Kokku	184 352	184 272

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 952	43 657
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 952	43 657
Kokku müügitulu	53 952	43 657
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	39 516	30 065
Kinnisvara üürileandmine	12 600	12 600
Metsahooldustööd	1 836	992
Kokku müügitulu	53 952	43 657

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 520	7 983
Sotsiaalmaksud	3 237	2 746
Kokku tööjõukulud	12 757	10 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 237	97 088

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 600

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 800	5 364

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2016

LTFC VALDUSED OÜ (registrikood: 10901299) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT KOLDITS	Juhatuse liige	26.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 286
Kokku	60 705
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 705
Kokku	60 705

Jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 286
Kokku	60 705
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 705
Kokku	60 705

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	39516	73.24%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12600	23.35%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	1836	3.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirle Kannik	47205240263	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Mait Koldits	37001130245	Tallinn, Harju maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5125205
E-posti aadress	mait.koldits@live.com