

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Future Invest OÜ

registrikood: 11676835

tänavanimi, maja ja korteri number: Väljaku 6a-13

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 51926218

e-posti aadress: varne.malksoo@gmail.com, future.invest11@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Lisa 13 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne 2015

2015. aasta põhitegevuseks kujunes saematerjali import Vene Föderatsioonist Karjalast. Tarnime Eesti kapitalile põhinevale firmale Brenstol OÜ kuuse saematerjali, mille eripäraks on eelkõige kvaliteet – nimelt on Brenstol OÜ suurim Baltikumis ja suuremate hulka kuuluv Skandinaavias, kes valmistavad termotöödeldud puitu. Kokku tarniti ligi 850m³. Seoses turusituatsiooni muutusega Euroopas tuleb tõdeda mahu langust 2015 aastal, kuid aasta teises pooles alustasime aktiivelt uute saekaatriite/koostööpartnerite otsinguid Venemaal Kaluga oblastis. Lisaks sõlmisime eelkokkulepped Peetri Puit OÜ'ga ja Natural AS'iga saematerjali tarneteks 2016 aastal. Seega ootame 2016 aastalt ikkagi mahu suurenemist saematerjalide tarne osas.

Jätkus koostöö Läti firmaga INOS SIA. INOS SIA toodab puidutootmisest tekkiva biomassi (koor, saepurur, puidujäägid) ümbertöötlemisseadmeid, elektri- ja soojusenergia kaastootmisjaamu koostöös Austria firmaga AGRO. Võtsime lisaks täiendkoolituse Riias puidukuivatite ning elektri- ja soojusenergia kaastootmisjaamade tehnoloogia tundmaõppimiseks. Eelkõige viimaste kasutuselevõtt on eriti aktiveerunud looduse ja energiasäästmise seisukohalt. Kuna peamine tegevusala - puiduvahendus – puutub otseselt kokku kuivatamisega, siis igal kohtumisel Venemaal tuleb jutuks ka kuivatite müügiteema.

Tuginedes eelnevatele kogemustele ja teadmistele nõustati Primary Commerce OÜ'd, milline tegeleb peamiselt tööjõu vahendamisega ning ehitustöövõtuga Soomes. Peamisteks ülesanneteks oli personali värbamisega seotud küsimuste lahendamine, projektide kavandamine ja elluviimise juhtimine, seadustest ja teistest õigusaktidest, ettevõtte põhikirjast, üldkoosoleku otsustest, lepingutest tulenevate majandustegevuse riskide analüüsimine, ettevõtte strateegilise planeerimise teostamine.

2015 aastal alustasime Future Invest OÜ tütarfirmaga KT29 Arenduse OÜ Kinnisvaraarenduse ja -ehitusega seotud projekti Jüri Tehnopargis aadressil Kesk tee 29, Jüri, Rae vald. Jaanuaris soetati maa, taotleti ehitusluba, aprillis alustati ehitusega ning sõlmiti rendileping Teknos OÜ'ga 5ks aastaks. Novembri lõpus valmis ehitus, saadi kasutusluba ning detsembris 2015 müüdi see kinnisvaraobjekt Peterburi Propertis OÜ'le.

2015 aastal jätkus koostöö ABC Supermarkets AS-iga poodide keti (Comarket ja Solaris) jooksva hooldusremondi teostamise osas.

2015 detsembri seisuga töötab Future Invest OÜ-s 4 töötajat.

Future Invest OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi, ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	543 269	129 416	
Nõuded ja ettemaksed	62 043	87 658	3
Varud	29 536	62 892	
Kokku käibevara	634 848	279 966	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 316	0	2,5
Kinnisvarainvesteeringud	36 500	36 500	
Materiaalne põhivara	42 522	53 026	6
Kokku põhivara	85 338	89 526	
Kokku varad	720 186	369 492	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 014	8 767	7
Võlad ja ettemaksed	50 909	20 301	8
Kokku lühiajalised kohustused	76 923	29 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 079	50 500	7
Kokku pikaajalised kohustused	38 079	50 500	
Kokku kohustused	115 002	79 568	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 972	77 198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	351 260	209 774	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	605 184	289 924	
Kokku omakapital	605 184	289 924	
Kokku kohustused ja omakapital	720 186	369 492	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 917 776	647 744	10
Muud äritulud	0	61 633	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 427 597	-430 606	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 820	-37 449	
Tööjõukulud	-66 035	-50 596	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 201	-4 729	6
Muud ärikulud	0	-185	
Kokku ärikasum (-kahjum)	359 123	185 812	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	5 482	0	
Intressikulud	-14 464	-2 675	
Muud finantstulud ja -kulud	10 119	26 637	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	360 260	209 774	
Tulumaks	-9 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	351 260	209 774	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	351 260	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	359 123	185 812
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 201	4 729
Kokku korrigeerimised	12 201	4 729
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 637	-35 358
Varude muutus	33 356	16 668
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 393	5 003
Makstud intressid	-14 464	-2 675
Kokku rahavood äritegevusest	420 972	174 179
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 697	-50 032
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-97 392
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	34 500
Antud laenud	-52 935	-84 900
Antud laenude tagasimaksed	77 550	75 950
Laekunud intressid	1 137	21 285
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 055	-100 589
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	139 500	59 818
Saadud laenude tagasimaksed	-134 674	-22 882
Makstud dividendid	-36 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 174	36 936
Kokku rahavood	413 853	110 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 416	18 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	413 853	110 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	543 269	129 416

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	77 198	80 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	209 774	209 774
31.12.2014	2 684	268	286 972	289 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	351 260	351 260
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
31.12.2015	2 684	268	602 232	605 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Future Invest OÜ (edaspidi: emaettevõtte) 2015. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud aruandes kajastuvad Future Invest OÜ (edaspidi: emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte (koos edaspidi nimetatud: kontsern) finantsnäitajad. Informatsioon tütarettevõtte kohta on toodud lisas 2.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrdlusandmete korrigeerimine

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud esmakordselt konsolideeritud aruandena. Konsolideeritud on ka võrdleva perioodi aruanded.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud tütarettevõtte. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusomanike osa tütarettevõtte tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud kasumiaruandes näidatud eraldi kirjel ja konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist.

Äriühendused

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused ning tekkinud positiivne firmaväärtus konsolideeritud bilansis ning osalus omandatud tütarettevõtte tuludes ja kuludes kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt tuluna.

Tehingud vähemusosalusega

Vähemusosalusega tehingute puhul kajastatakse vahe tehingu maksumuse ja vähemusosaluse muutuse vahel omakapitalis.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldatakse konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded. Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele.

Maad ei amortiseerita.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5-10 aastat.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega [tehtud tööde ülevaatus / bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest].

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et kontsern suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Dividenditulu

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12642258	KT29 Arenduse OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 975	15 975	
Ostjatelt laekumata arved	15 975	15 975	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 137	19 137	4
Muud nõuded	12 135	12 135	
Laenunõuded	12 135	12 135	
Ettemaksed	14 796	14 796	
Tulevaste perioodide kulud	14 796	14 796	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 043	62 043	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 378	24 378	
Ostjatelt laekumata arved	24 378	24 378	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 006	3 006	4
Muud nõuded	36 750	36 750	
Laenunõuded	36 750	36 750	
Ettemaksed	23 524	23 524	
Tulevaste perioodide kulud	23 524	23 524	
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 658	87 658	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9 000		
Käibemaks	19 133	0	2 058	0
Üksikisiku tulumaks		1 340	0	651
Sotsiaalmaks		2 501	0	1 261
Kohustuslik kogumispension		144	0	76
Töötuskindlustusmaksed		181	0	100
Ettemaksukonto jääk	4		948	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 137	13 166	3 006	2 088

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10816932	Forest Land OÜ	Eesti	Põllumajandussaaduste tootmine	33.36	33.36

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 000	9 167	216	9 383	530	10 913
Akumuleeritud kulum	-400	-2 598	-104	-2 702	-88	-3 190
Jääkmaksumus	600	6 569	112	6 681	442	7 723
Ostud ja parendused	0	47 900	582	48 482	1 550	50 032
Amortisatsioonikulu	-200	-4 228	-92	-4 320	-209	-4 729
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 000	57 067	798	57 865	2 080	60 945
Akumuleeritud kulum	-600	-6 826	-196	-7 022	-297	-7 919
Jääkmaksumus	400	50 241	602	50 843	1 783	53 026
Ostud ja parendused	0	0	981	981	716	1 697
Amortisatsioonikulu	-200	-11 413	-160	-11 573	-428	-12 201
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 000	57 067	1 779	58 846	2 796	62 642
Akumuleeritud kulum	-800	-18 239	-356	-18 595	-725	-20 120
Jääkmaksumus	200	38 828	1 423	40 251	2 071	42 522

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	22 313	22 313			4,7	EUR	12.06.2018
Swedbank	3 701	3 701			4,023	EUR	15.03.2019
Lühiajalised laenud kokku	26 014	26 014					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	29 190	0	29 190		4,7	EUR	12.06.2018
Swedbank	8 889	0	8 889		4,023	EUR	15.03.2019
Pikaajalised laenud kokku	38 079	0	38 079				
Laenukohustused kokku	64 093	26 014	38 079				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	5 213	5 213					12.06.2018
Swedbank	3 554	3 554					15.03.2019
Lühiajalised laenud kokku	8 767	8 767					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	37 911	0	37 911				12.06.2018
Swedbank	12 589	0	12 589				15.03.2019
Pikaajalised laenud kokku	50 500	0	50 500				
Laenukohustused kokku	59 267	8 767	50 500				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	36 500	36 500
Kokku	36 500	36 500

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 497	28 497	
Võlad töövõtjatele	5 987	5 987	
Maksuvõlad	13 166	13 166	4
Muud võlad	2 909	2 909	
Muud viitvõlad	2 909	2 909	
Saadud ettemaksed	350	350	
Muud saadud ettemaksed	350	350	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 909	50 909	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 499	1 499	
Võlad töövõtjatele	2 654	2 654	
Maksuvõlad	2 088	2 088	4
Muud võlad	13 710	13 710	
Muud viitvõlad	13 710	13 710	
Saadud ettemaksed	350	350	
Muud saadud ettemaksed	350	350	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 301	20 301	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	481 786	229 578
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	120 446	57 394
Kokku tingimuslikud kohustused	602 232	286 972

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 799 276	529 803
Läti	118 500	117 800
Soome	0	141
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 917 776	647 744
Kokku müügitulu	1 917 776	647 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	1 525 000	0
Rent	15 130	7 883
Teenus	36 674	92 673
muu	2 986	370
Puidumüük	169 486	429 018
konsultatsioon	168 500	117 800
Kokku müügitulu	1 917 776	647 744

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	49 159	37 767
Sotsiaalmaksud	16 876	12 829
Kokku tööjõukulud	66 035	50 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	0	53 272
Sidusettevõtjad	2 135	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	11 166

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	286 615	338 885
Sidusettevõtjad	37 135	35 000
2014	Antud laenud	
Tütarettevõtjad		52 270
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 600
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	23 081	22 569

Lisa 13 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	274 239	129 232
Nõuded ja ettemaksed	42 793	137 870
Varud	29 536	0
Kokku käibevara	346 568	267 102
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 816	2 500
Kinnisvarainvesteeringud	36 500	36 500
Materiaalne põhivara	42 522	53 026
Kokku põhivara	87 838	92 026
Kokku varad	434 406	359 128
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	26 014	8 767
Võlad ja ettemaksed	48 929	8 935
Kokku lühiajalised kohustused	74 943	17 702
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	38 079	50 500
Kokku pikaajalised kohustused	38 079	50 500
Kokku kohustused	113 022	68 202
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 974	77 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 458	210 776
Kokku omakapital	321 384	290 926
Kokku kohustused ja omakapital	434 406	359 128

Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	360 530	647 744
Muud äritulud	0	61 633
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 974	-430 606
Mitmesugused tegevuskulud	-49 142	-37 449
Tööjõukulud	-66 034	-50 596
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 201	-4 729
Muud ärikulud	0	-185
Kokku ärikasum (-kahjum)	61 179	185 812
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	5 482	0
Intressikulud	-12 411	-2 675
Muud finantstulud ja -kulud	21 208	27 639
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 458	210 776
Tulumaks	-9 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 458	210 776

Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 179	185 812
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 201	4 729
Kokku korrigeerimised	12 201	4 729
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 810	-32 503
Varude muutus	-29 536	16 668
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 376	-6 158
Makstud intressid	-12 411	-2 675
Kokku rahavood äritegevusest	80 619	165 873
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 697	-50 032
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-34 500
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	34 500
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-834	0
Antud laenud	-339 550	-137 170
Antud laenude tagasimaksed	416 435	75 950
Laekunud intressid	21 208	21 285
Kokku rahavood investeerimistegevusest	95 562	-92 467
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	139 500	59 818
Saadud laenude tagasimaksed	-134 674	-22 882
Makstud dividendid	-36 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 174	36 936
Kokku rahavood	145 007	110 342
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 232	18 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	145 007	110 342
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	274 239	129 232

Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	77 198	80 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	210 776	210 776
31.12.2014	2 684	268	287 974	290 926
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-2 500	-2 500
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			-1 002	-1 002
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	2 684	268	284 472	287 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	66 458	66 458
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
31.12.2015	2 684	268	318 432	321 384
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-2 500	-2 500
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	283 800	283 800
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	2 684	268	599 732	602 684

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Future Invest OÜ (registrikood: 11676835) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR ASOR	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Future Invest OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Future Invest OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Future Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Taivo Epner

Vandeaudiitori number 167

Epner Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 271

Vanemuise 42-9, Tallinn

30.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Future Invest OÜ (registrikood: 11676835) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO EPNER	Vandeaudiitor	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	351 260
Kokku	602 232
Jaotamine	
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	566 232
Kokku	602 232

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	351 260
Kokku	602 232
Jaotamine	
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	566 232
Kokku	602 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	168500	46.74%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	169486	47.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Asor	38301220244		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51926218
E-posti aadress	future.invest11@gmail.com
E-posti aadress	varne.malksoo@gmail.com