

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Longrun Assets UÜ Usaldusfond

registrikood: 16033616

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Tedre tn 85-47

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 58229901

e-posti aadress: rain@longrunassets.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

Longrun Assets UÜ Usaldusfond fondi tegevuseks on investorite kapitali investeerimine tuletisväärtpaberitesse. Longrun Assets UÜ Usaldusfond fondivalitsejaks on Longrun Assets OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	26 457
Nõuded ja ettemaksed	10 943	0
Kokku käibevarad	10 943	26 457
Kokku varad	10 943	26 457
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	0	28 447
Kokku pikaajalised kohustised	0	28 447
Kokku kohustised	0	28 447
Omakapital		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 943	-1 990
Kokku omakapital	10 943	-1 990
Kokku kohustised ja omakapital	10 943	26 457

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulud	23	0
Puhas intressitulu	23	-362
Teenustasu kulud	-51	-833
Puhas teenustasutulu	-51	-833
Investeeringitulud	0	302
Investeeringiskulud	-3 691	0
Puhas investeeringitulud	-3 691	302
Muud finantstulud ja -kulud	14 662	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 943	-893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 943	-893

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi ja –aruandluse juhendiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses. Käesoleva aruande puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruannet (finantsteenuse osutaja).

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja nõudmiseni hoiuseid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so 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 ning muud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende pereliikmeid, samuti äriühinguid, kelle üle eelpool nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avaldatakse informatsioon eelpool nimetatud seotud osapooltega tehtud tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või raamatupidamiskohustuslase sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.07.2024

Longrun Assets UÜ Usaldusfond (registrikood: 16033616) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN ROBALL	Täisosaniku esindaja	16.07.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 943
Kokku	10 943
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 943
Kokku	10 943