

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.08.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Longrun Assets UÜ Usaldusfond

registrikood: 16033616

tänava/talu nimi, Tedre tn 85-47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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)

	31.12.2021
Varad	
Käibevarad	
Raha	83 447
Kokku käibevarad	83 447
Kokku varad	83 447
Kohustised ja omakapital	
Kohustised	
Pikaajalised kohustised	
Võlad ja ettemaksed	98 600
Kokku pikaajalised kohustised	98 600
Kokku kohustised	98 600
Omakapital	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 153
Kokku omakapital	-15 153
Kokku kohustised ja omakapital	83 447

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.08.2020 - 31.12.2021
Intressikulud	-133
Puhas intressitulu	-133
Teenustasu kulud	-8 195
Puhas teenustasutulu	-8 195
Investeeringukulud	3 603
Puhas investeeringutulu	3 603
Mitmesugused tegevuskulud	-10 428
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 153

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 ettemaksud

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 kulutusi. 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 suurus 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 eelpoolnimetatud 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: 01.06.2023

Longrun Assets UÜ Usaldusfond (registrikood: 16033616) 21.08.2020 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN ROBALL	Sisestaja	01.06.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 153
Kokku	-15 153

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58229901
E-posti aadress	rain@longrunassets.com