

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: KT-INVEST OÜ

registrikood: 10788029

tänava/talu nimi, Metsa 23

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68206

telefon: +372 7661700

faks: +372 7661701

e-posti aadress: evelin@kttrans.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Müügioteel põhivara	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

Tegevusaruanne

Oü KT-Invest tegutseb aastast 2001. 2002.aasta aprillis ostis osaühing mitterahalise sissemakse teel 100%-lise osalusega tütarfirma KT Trans. Eelpool nimetatud tehingu tulemusena toimus töötajate ja põhivarade üleminek tütrusse, kelle peamiseks tegevusharuks on rahvusvaheline transport.

Aktiivset majandustegevust 2011.aastal emaettevõttes ei toimunud. Tütarettevõttes jätkub 2012.aastal veeteenuse osutamine oma püsiklientidele olemasoleva vedukite pargiga ning jätkatakse renoveermistöid kinnistul Tartus eesmärgiga suurendada pakutavaid üüripindu.

1. Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika.

2011.aastal moodustas Oü KT-Invest konsolideeritud müügitulu 1 433 788 eurot, mis on samaväärne võrreldes eelmise majandusaastaga - 1433 522 eurot. Ettevõtte ärikasumiks kujunes 2011.aastal 181 169 eurot, s.o. 58 991 eurot rohkem võrreldes eelmise majandusaastaga. Kasumi kas 2011.aastal oli tingitud aktiivsest müügiotol põhivarade võõrandamisest.

Peamised finantssuhtarvud:

	<u>2011.aasta</u>	<u>2010.aasta</u>
Müügitulu (eurodes)	1 433 788	1 433 522
Tulu kasv	0 %	21,9 %
Ärikasum (eurodes)	181 169	122 178
Ärikasumi määr	12,6 %	8,5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,9	1,1
ROA	9,0 %	5,4 %
ROE	13,3 %	9,2 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%)= (müügitulu 2011- müügitulu 2010)/ müügitulu 2010*100

Ärikasumi määr (%)= ärikasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

2. Olulisemad aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavad investeeringud.

2011.aastal uuendati tütarettevõttes veoparki ühe uue vedukiga ja kahe tent-poolhaagisega ning jätkati renoveerimistöid kinnistul Tartu linnas Aardla 23D, mis kanduvad edasi ka 2012.majandusaastasse.

3. Olulised uurimis- ja arendustegevuse projektid ning nendega seotud väljaminekud aruandeaastal ja järgmistel aastatel.

Uurimis- ja arenguväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ega ole ka planeeritud 2012.aastaks.

4. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvad riskid.

Arveldused klientide ja tarnijatega toimuvad eurodes, mistõttu valuutakursi risk on madal. Laenukohustused nii pankade kui tütarettevõttega on eurodes.

5. Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud ja muud olulised soodustused, samuti nendega seotud potentsiaalsed kohustused ning töötajate tasu üldsumma ja keskmine töötajate arv majandusaastal.

Tütarettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 18, töötajakulud kokku 95 499 eurot, tegevjuhi tasu sealhulgas 4 560 eurot. Juhatusel ja nõukogu liikmele ei ole nende volituste lõppemisel ette nähtud kompensatsioon ega muid hüvitisi.

6. Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aastaaruande koostamisperioodil ei ilmnunud juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	248 934	140 839	2
Nõuded ja ettemaksud	216 760	253 971	3
Varud	32 546	51 349	4
Müügiootel põhivara	58 678	45 278	5
Kokku käibevara	556 918	491 437	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	836 158	800 739	7
Materiaalne põhivara	549 981	644 906	8
Kokku põhivara	1 386 139	1 445 645	
Kokku varad	1 943 057	1 937 082	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	141 701	228 423	9-10
Võlad ja ettemaksud	156 280	220 740	11-12
Kokku lühiajalised kohustused	297 981	449 163	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	333 384	351 134	9-10
Kokku pikaajalised kohustused	333 384	351 134	
Kokku kohustused	631 365	800 297	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 066 482	961 963	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 907	104 519	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 311 692	1 136 785	
Kokku omakapital	1 311 692	1 136 785	
Kokku kohustused ja omakapital	1 943 057	1 937 082	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 433 788	1 433 522	14
Muud äritulud	100 627	18 537	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-945 477	-834 446	16
Mitmesugused tegevuskulud	-169 705	-205 514	17
Tööjõukulud	-95 499	-99 845	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-142 201	-166 527	7;8
Muud ärikulud	-364	-23 549	19
Ärikasum (kahjum)	181 169	122 178	
Finantstulud ja -kulud	-6 262	-17 659	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	174 907	104 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 907	104 519	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	174 907	104 519	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	181 169	122 178	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	142 201	166 527	7;8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-19 060	10 892	15
Kokku korrigeerimised	123 141	177 419	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 211	-51 483	3
Varude muutus	70 971	-16 330	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-64 461	51 555	11-12
Makstud intressid	-7 497	-18 424	20
Muud rahavood äritegevusest	1 235	919	20
Kokku rahavood äritegevusest	341 769	265 834	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 699	-22 386	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	28 500	29 313	8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-107 806	0	7
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	70 302	0	7
Antud laenud	-212 000	-82 446	
Antud laenude tagasimaksed	212 000	83 446	
Laekunud intressid	0	657	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 703	8 584	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-41 872	-54 844	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-137 099	-321 507	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-178 971	-376 351	
Kokku rahavood	108 095	-101 933	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	140 839	242 772	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 095	-101 933	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	248 934	140 839	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2009	63 912	6 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 519	104 519
31.12.2010	63 912	6 391	1 066 482	1 136 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			174 907	174 907
31.12.2011	63 912	6 391	1 241 389	1 311 692

Osaühingu KT Invest osakapital seisuga 31.12.2011 koosneb ühest osast nimiväärtusega 63 912 eurot. 2011.aastal omanikule dividende välja ei kuulutatud ega makstud, seega suurenes ettevõtte jaotamata kasum bilansipäeva seisuga 174 907 euro võrra kokku 1 241 389 euroni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

Oü KT-Invest 2011.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Konsolideeritud raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

2011.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Oü KT-Invest (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte Oü KT Trans finantsnäitajad.

Raamatupidamist peetakse raamatupidamisprogrammiga VERP.

Ettevõtte kasutab RTJ2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris osaühing KT-Invest sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõte.

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõik emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimieeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemisena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Vajadusel on tütarettevõtte arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 522	5 375
Kassa- EUR	2 050	5 176
Kassa- LT	91	90
Kassa- PLN	381	109
Arvelduskontod	52 001	6 559
Arvelduskonto- SEB	15	2
Arvelduskonto- SWED	51 986	6 557
Tähtajalised hoiused	194 411	128 905
Deposiitkonto- SWED	194 411	128 905
Kokku raha	248 934	140 839

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad sularahakassade ja pangakontode jääkidest.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	207 345	210 534
Ostjatelt laekumata arved	207 345	210 534
Muud nõuded	2 749	35 710
Viitlaekumised	2 749	35 710
Ettemaksed	6 666	7 727
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 760	253 971

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes, kusjuures iga kliendi laekumata arved on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuete kulu sisaldub kasumaruandes kirjel "Mitmesugused tegevuskulud". Lootusetuks tunnistatud nõuded on bilansist välja kantud.

Muud nõuded (laenu nõuded ja muud nõuded) on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ehk tõenäoliselt laekuvas summas.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	14 448	33 251
Müügiks ostetud kaubad	18 098	18 098
Kokku varud	32 546	51 349

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulustest ja muudest kulutustest, mis

on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Toorme ja materjali ning kauba hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Varude allahindlus viiakse läbi, kui:

- 1) varude füüsilise inventuuri tulemusena ilmneb, et varud on riknenud või nende füüsilise seisund on halvenenud;
- 2) sarnaste turuobjektide turuhind on langenud;
- 3) teatud varuobjekte pole suudetud pikema aja vältel müüa ega kasutada ning eksisteerib kahtlus, kas neid suudetakse realiseerida mõistliku aja vältel;

Varud on inventeeritud bilansipäeva seisuga, ümberhindlust 2011. aastal ei toimunud.

Lisa 5 Müügioteel põhivara (eurodes)

31.12.2009	63 597
Ümberklassifitseerimised	23 247
Müügid	-40 205
Muud muutused	-1 361
31.12.2010	45 278
31.12.2010	45 278
Ümberklassifitseerimised	62 974
Müügid	-49 574
31.12.2011	58 678

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10255209	osaühing KT Trans	Eesti	rahvusvaheline kaubavedu	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
osaühing KT Trans	214 104	214 104
Kokku	214 104	214 104

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle on teisel ettevõttel ehk emaettevõttel kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on rohkem kui 50% teise ettevõtte hääleõigusest.

Tütarettevõtete kajastamisel emaettevõtte bilansis lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Osaühing KT-Invest omas majandusaasta alguses ühte tütarettevõtet osalusega 100%.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	555 452	282 344	837 796
Akumuleeritud kulum		-28 587	-28 587
Jääkmaksumus	555 452	253 757	809 209
Amortisatsioonikulu		-8 470	-8 470
31.12.2010			
Soetusmaksumus	555 452	282 344	837 796
Akumuleeritud kulum		-37 057	-37 057
Jääkmaksumus	555 452	245 287	800 739
Ostud ja parendused		107 806	107 806
Müügid		-63 915	-63 915
Amortisatsioonikulu		-8 472	-8 472
31.12.2011			
Soetusmaksumus	555 452	326 235	881 687
Akumuleeritud kulum		-45 529	-45 529
Jääkmaksumus	555 452	280 706	836 158

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	51 399	44 369
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 738	10 458
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	70 302	0

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige väärtuse kasvu ja renditulu teenimise eesmärgil ning mida ettevõtte ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse kulumit 3-5% aastas lineaarsel meetodil.

2011. aasta juulis soetas emaettevõtte kinnistu, mille ta augustis võõrandas. Tütarettevõttes jätkus 2011. aasta teisel poolel Tartus asuva kinnistu II korruse rekonstrueerimine üüripindade korrastamiseks, et need renoveeritult välja üürida.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Kokku
			Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	57 772	175 719	1 061 284	1 061 284	1 294 775
Akumuleeritud kulum		-34 102	-456 849	-456 849	-490 951
Jääkmaksumus	57 772	141 617	604 435	604 435	803 824
Ostud ja parendused			22 386	22 386	22 386
Muud ostud ja parendused			22 386	22 386	22 386
Amortisatsioonikulu		-5 272	-152 785	-152 785	-158 057
Ümberklassifitseerimised			-23 247	-23 247	-23 247
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga			-23 247	-23 247	-23 247
31.12.2010					
Soetusmaksumus	57 772	175 719	1 030 630	1 030 630	1 264 121
Akumuleeritud kulum		-39 374	-579 841	-579 841	-619 215
Jääkmaksumus	57 772	136 345	450 789	450 789	644 906
Ostud ja parendused			120 199	120 199	120 199
Muud ostud ja parendused			120 199	120 199	120 199
Amortisatsioonikulu		-5 268	-128 461	-128 461	-133 729
Müügid			-15 827	-15 827	-15 827
Ümberklassifitseerimised			-65 568	-65 568	-65 568
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga			-65 568	-65 568	-65 568
31.12.2011					
Soetusmaksumus	57 772	175 719	832 147	832 147	1 065 638
Akumuleeritud kulum		-44 642	-471 015	-471 015	-515 657
Jääkmaksumus	57 772	131 077	361 132	361 132	549 981

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	41 500	29 313
Transpordivahendid	41 500	29 313
Kokku	41 500	29 313

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalseks põhivaraks loeb ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta maksumusega alates

1917 €. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Ettevõttes on määratud järgmised amortisatsioonimäärad aastas:

Maa- ei amortiseerita

Ehitised - 3-5%

Masinad ja seadmed 15-30%

Muu inventar 20-40%

Lisa 9 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	78 187	44 110	34 077	
Kapitalirendikohustused kokku	78 187	44 110	34 077	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	140 786	129 890	10 896	
Kapitalirendikohustused kokku	140 786	129 890	10 896	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	129 904	214 399
Kokku	129 904	214 399

Kapitalirendidna käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandiga seonduvad riskid ja hüved lähevad üle rentnikule.

Kapitalirendikohustuse kajastamisel rentnik võtab rendiperioodi alguses arvele nii kapitalirendi tingimusel sotatud varaobjekti kui kapitalirendi kohustuse. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimusel soetatud põhivaralt on arvestatud kulumit lähtudes objekti kasulikust tööeast.

Kapitalirendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Kontsern on soetanud kapitalirendi tingimustel transpordivahendeid keskmise rendiperioodiga 36 kalendrikuud intressimääraga vahemikus 5,0-5,3% aastas.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikult	56 586	56 586			
Laenud krediitiasutuselt	41 005	41 005			
Lühiajalised laenud kokku	97 591	97 591			
Pikaajalised laenud					
Laenud eraisikult	281 850		281 850		
Laenud krediitiasutuselt	17 457		17 457		
Pikaajalised laenud kokku	299 307		299 307		
Kapitalirendikohustused kokku	78 187	44 110	34 077		9
Laenukohustused kokku	475 085	141 701	333 384		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikult	58 543	58 543			
Laenud krediitiasutuselt	39 990	39 990			
Lühiajalised laenud kokku	98 533	98 533			
Pikaajalised laenud					
Laenud eraisikult	281 850		281 850		
Laenud krediitiasutuselt	58 388		58 388		
Pikaajalised laenud kokku	340 238		340 238		
Kapitalirendikohustused kokku	140 786	129 890	10 896		9
Laenukohustused kokku	579 557	228 423	351 134		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	5 605	5 605
Ehitised	236 815	245 287
Masinaid ja seadmed	106 488	214 399
Kokku	348 908	465 291

Tütarettevõtte investeerimislaenu tagatiseks on hüpoteek ettevõtte kinnistule seisuga 31.12.2011 kokku bilansilise jääkmaksumusega 242 420 eurot. Investeerimislaenu intessimäär aastas on kuue kuu Euribor+ 1,2% ning tagasimaksetähtaeg 2013.aasta maikuu. Eraisikult võetud laenude tagasimaksetähtaeg on aastani 2016 intessimääraga 0%. Kapitalirendilepingute tagatiseks on liisitud põhivarad seisuga 31.12.2011 summas 106 488 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 338	127 671	
Võlad töövõtjatele	7 640	9 559	
Maksuvõlad	16 680	13 915	12
Muud võlad	3 678	5 684	
Saadud ettemaksed	64 944	63 911	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 280	220 740	

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 299	8 964
Üksikisiku tulumaks	621	647
Erisoodustuse tulumaks	11	0
Sotsiaalmaks	3 439	3 959
Kohustuslik kogumispension	26	17
Töötuskindlustusmaksed	284	328
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 680	13 915

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Potentsiaalne tulumaksukohustus	260 692	223 961
Kokku tingimuslikud kohustused	260 692	223 961

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 1 241 389 (31.12.2010 1 066 482) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuste summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel on 260 692 (31.12.2010- 223 961) eurot. Seega netodividendina on võimalik välja maksta 980 697 (2010.aasta- 842 521) eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 196 158	956 842
Soome	223 130	470 609
Austria	0	1 480
Saksamaa	0	4 591
Leedu	14 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 433 788	1 433 522
Kokku müügitulu	1 433 788	1 433 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahvusvaheline veoteenus	1 257 776	1 283 800
Üüritulu	51 399	44 369
Muu veoteenustega seotud müügitulu	124 613	105 353
Kokku müügitulu	1 433 788	1 433 522

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum müügiotel põhivara müügist	64 126	0	8
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	6 387	0	7
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 079	0	8
Trahvid, viivised ja hüvitised	20 035	18 537	
Kokku muud äritulud	100 627	18 537	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	449 935	443 986
Kütus	449 935	443 986
Transpordikulud	480 842	390 460
Muud	14 700	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	945 477	834 446

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	27 538	28 443
Lähetuskulud	106 400	134 853
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 039	4 914
Kindlustuskulud	15 862	20 632
Muud	14 866	16 672
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 705	205 514

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	71 071	74 331
Sotsiaalmaksud	24 428	25 514
Kokku tööjõukulud	95 499	99 845
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	19

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	112
Muud	364	23 437
Kokku muud ärikulud	364	23 549

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-7 497	-18 552
Intressikulu laenule	-2 188	-2 952
Intressikulu kapitalirendilt	-5 309	-15 600
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	108
Muud finantstulud ja -kulud	1 235	785
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 262	-17 659

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	340 393	343 589

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 560	4 602

OÜ KT-Investi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte omanikke (emaeettevõtte ning emaeettevõtete kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Oü KT-Investi tütaretevõtteks on 100% -lise osalusega KT Trans.

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud selliseid sündmusi ega ilmnunud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	53 115	42 440
Nõuded ja ettemaksud	200 125	204 185
Kokku käibevara	253 240	246 625
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	214 104	214 104
Kokku põhivara	214 104	214 104
Kokku varad	467 344	460 729
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	26 587	26 587
Kokku lühiajalised kohustused	26 587	26 587
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	217 939	217 939
Kokku pikaajalised kohustused	217 939	217 939
Kokku kohustused	244 526	244 526
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 900	145 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 615	350
Kokku omakapital	222 818	216 203
Kokku kohustused ja omakapital	467 344	460 729

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	6 387	0
Mitmesugused tegevuskulud	-743	-323
Kokku äriksam (-kahjum)	5 644	-323
Finantstulud ja -kulud	971	673
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 615	350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 615	350

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 644	-323
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 387	0
Kokku korrigeerimised	-6 387	0
Kokku rahavood äritegevusest	-743	-323
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-63 915	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	70 302	0
Antud laenud	-193 500	-211 420
Antud laenude tagasimaksud	193 500	91 394
Laekunud intressid	971	673
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 358	-119 353
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 060	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 060	0
Kokku rahavood	10 675	-119 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 440	162 116
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 675	-119 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 115	42 440

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	145 550	215 853
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	63 912	6 391	145 550	215 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			350	350
31.12.2010	63 912	6 391	145 900	216 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 615	6 615
31.12.2011	63 912	6 391	152 515	222 818
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	63 912	6 391	152 515	222 818

Aruande digitaalallkirjad

KT-INVEST OÜ (registrikood: 10788029) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PUNG	Juhatuse liige	26.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

KT-INVEST OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud KT-INVEST OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2011, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, konsolideeritud aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirdub peamiselt järelpäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades KT-INVEST OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditiitori number 279

Infora OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, Viljandi, 71013

28.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

KT-INVEST OÜ (registrikood: 10788029) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 066 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 907
Kokku	1 241 389

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 066 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 907
Kokku	1 241 389

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Pung	36909305732	Vee 5-21, Valga linn, Valga maakond, Eesti	63912 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7661700
Faks	+372 7661701
E-posti aadress	evelin@kttrans.ee