

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ KTJ Finance

registrikood: 11612249

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 5-132

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: siim@local.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ KTJ Finance on 2009. aastal loodud ettevõtte, põhitegevusalaks erinevad finantsinvesteeringud.

Ettevõtte juhatuse on üheliikmeline. Aruandeaastal ei arvestatud juhatuse tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	69	69
Kokku käibevarad	69	69
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	294 327	293 327
Nõuded ja ettemaksed	23 468	23 468
Kokku põhivarad	317 795	316 795
Kokku varad	317 864	316 864
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 010	0
Võlad ja ettemaksed	142 372	142 372
Kokku lühiajalised kohustised	143 382	142 372
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	30 000	30 000
Kokku pikaajalised kohustised	30 000	30 000
Kokku kohustised	173 382	172 372
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 936	417 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10	-275 117
Kokku omakapital	144 482	144 492
Kokku kohustised ja omakapital	317 864	316 864

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-10	-6 452
Muud ärikulud	0	-268 665
Ärikasum (kahjum)	-10	-275 117
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10	-275 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10	-275 117

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ KTJ Finance kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta alguseks on 01.jaanuar ja lõpuks 31.detsember. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad, nõuded ja pikaajalised finantsinvesteringud.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arveldusakontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansis siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osahingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	1 010	1 010		
Lühiajalised laenud kokku	1 010	1 010		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	30 000		30 000	
Pikaajalised laenud kokku	30 000		30 000	
Laenukohustised kokku	31 010	1 010	30 000	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Pikaajalised laenud	30 000		30 000	
Muud laenukohustised kokku	30 000		30 000	
Laenukohustised kokku	30 000		30 000	

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 467	30 000	23 467	30 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.09.2017

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	11.09.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10
Kokku	141 926

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kaljula	37811042725	Eesti	2300 EEK (Lihtomand)
Margus Peterson	38008152714	Eesti	2300 EEK (Lihtomand)
BF Trading OÜ	12359734	Tallinn, Harju maakond, Eesti	23400 EEK (Lihtomand)
OSAÜHING GERDERON	10493535		12000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim@local.ee