

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ KTJ Finance

registrikood: 11612249

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 5-132

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: siim@local.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ KTJ Finance on 2009. aastal loodud ettevõtte, põhitegevusalaks erinevad finantsinvesteeringud. Aruandeaastal teenis ettevõtte tulu finantsinvesteeringutelt.

Ettevõtte juhatuse on üheliikmeline. Aruandeaastal ei arvestatud juhatuse tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	20 021	15 068
Kokku käibevara	20 021	15 068
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	293 326	293 326
Nõuded ja ettemaksed	278 634	358 943
Kokku põhivara	571 960	652 269
Kokku varad	591 981	667 337
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	142 372	142 372
Kokku lühiajalised kohustused	142 372	142 372
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	30 000	59 560
Kokku pikaajalised kohustused	30 000	59 560
Kokku kohustused	172 372	201 932
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 849	320 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 796	142 550
Kokku omakapital	419 609	465 405
Kokku kohustused ja omakapital	591 981	667 337

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Muud äritulud	0	1 605
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-345	-1 484
Mitmesugused tegevuskulud	-101	-2
Muud ärikulud	-45 350	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-45 796	119
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	142 857
Intressikulud	0	-2 402
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 976
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45 796	142 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 796	142 550

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 796	119
Kokku rahavood äritegevusest	-45 796	119
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-1 130
Antud laenude tagasimaksed	80 309	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	80 309	-1 110
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-29 560	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 560	0
Kokku rahavood	4 953	-991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 068	16 059
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 953	-991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 021	15 068

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	320 299	322 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142 550	142 550
31.12.2013	2 556	462 849	465 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-45 796	-45 796
31.12.2014	2 556	417 053	419 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2014. 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. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 -kohustused

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.

Finantskohustused

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 osahinguga juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	20 021	18
Kassa	0	15 050
Kokku raha	20 021	15 068

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
191045479	Belstviga	Valgevene	Meelelahtusäri	293 329	293 326

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Belstviga	293 326	293 326
Kokku	293 326	293 326

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	278 634	278 634
Laenud	278 634	278 634
Kokku muud nõuded	278 634	278 634
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	330 800	330 800
Laenud	330 800	330 800
Intressinõuded	28 143	28 143
Intressid	28 143	28 143
Kokku muud nõuded	358 943	358 943

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Pikaajalised laenud	30 000		30 000	
Muud laenukohustused kokku	30 000		30 000	
Laenukohustused kokku	30 000		30 000	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	48 073		48 073	
Arvestatud intressid	11 487		11 487	
Pikaajalised laenud kokku	59 560		59 560	
Laenukohustused kokku	59 560		59 560	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	255 165		273 941
Tütarettevõtjad			949
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 469	30 000	

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 130	20

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2016

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	26.10.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 796
Kokku	417 053

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim@local.ee