

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KTJ Finance

registrikood: 11612249

tänava/talu nimi, Rotermanni 5-132

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Finantstulud ja -kulud	11

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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 059	16 510	2
Kokku käibevara	16 059	16 510	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	150 469	61 348	
Nõuded ja ettemaksed	355 856	198 110	
Kokku põhivara	506 325	259 458	
Kokku varad	522 384	275 968	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25	25	5
Võlad ja ettemaksed	142 372	142 372	
Kokku lühiajalised kohustused	142 397	142 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	57 132	82 378	5
Kokku pikaajalised kohustused	57 132	82 378	
Kokku kohustused	199 529	224 775	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 637	-3 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 662	51 979	
Kokku omakapital	322 855	51 193	
Kokku kohustused ja omakapital	522 384	275 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-402	-121	
Ärikasum (kahjum)	-402	-121	
Finantstulud ja -kulud	272 064	52 100	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	271 662	51 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 662	51 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-402	-121
Kokku rahavood äritegevusest	-402	-121
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-153 337	-198 753
Laekunud intressid	0	5 494
Laekunud dividendid	181 290	142 372
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 953	-50 887
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	48 147
Saadud laenude tagasimaksed	-28 382	-22 509
Makstud intressid	0	-3 216
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 382	22 422
Kokku rahavood	-831	-28 586
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 510	41 104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-831	-28 586
Valuutakursside muutuste mõju	380	3 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 059	16 510

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-3 342	-786
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 979	51 979
31.12.2011	2 556	48 637	51 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)		271 662	271 662
31.12.2012	2 556	320 299	322 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2012. 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	15 050	15 050
Arvelduskontod	1 009	1 460
Kokku raha	16 059	16 510

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
191045479	Belstviga	Valgevene	Meelelahtusäri	70	70

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Belstviga	61 348	-181 290	273 333	-2 922	150 469
Kokku	61 348	-181 290	273 333	-2 922	150 469

Tütaretevõtete aktsiad ja osad real "muud muutused" on kajastatud Valgevene rubla kursimuutusest tekkinud kahjum.

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	339 588		339 588	
Intressinõuded	16 268		16 268	
Kokku muud nõuded	355 856		355 856	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	193 717		193 717	
Intressinõuded	4 393		4 393	
Kokku muud nõuded	198 110		198 110	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud	25	25		
Lühiajalised laenud kokku	25	25		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	48 048		48 048	
Arvestatud intressid	9 084		9 084	
Pikaajalised laenud kokku	57 132		57 132	
Laenukohustused kokku	57 157	25	57 132	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud	25	25		
Lühiajalised laenud kokku	25	25		
Pikaajalised laenud				
Laenud	78 039		78 039	
Arvestatud intressid	4 339		4 339	
Pikaajalised laenud kokku	82 378		82 378	
Laenukohustused kokku	82 403	25	82 378	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	270 412	0
Intressitulud	10 374	4 221
Intressitulu hoiustelt	0	2
Intressitulu laenudelt	10 374	4 219
Intressikulud	-3 136	-3 216
Intressikulu laenudelt	-3 136	-3 216
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-5 586	3 992
Kokku finantstulud ja -kulud	272 064	4 997

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	11.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 662
Kokku	320 299
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	320 299
Kokku	320 299

Jätta kasum jaotamata.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ ROHELINE OAAS	10935499	Rotermanni 5-132, Tallinn, Harju maakond, Eesti	23400 EEK
OSAÜHING GERDERON	10493535	Maakri 36-69	12000 EEK
Margus Peterson	38008152714	Eesti	2300 EEK
Marek Kaljula	37811042725	Eesti	2300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim@local.ee