

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.03.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ KTJ Finance

registrikood: 11612249

tänava/talu nimi, Rotermanni 5-132
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Muud nõuded	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ KTJ Finance loodi 2009 aasta alguses, põhitegevusalaks investeerimine väärtpaberitesse, võlakirjadesse ja teiste finantsvahenditesse. Aruandeaastal nimetatud tehingud aga puudusid ja seega müügitulu ei teenitud.

Ettevõtte juhatus on kolmeliikmeline. 2009. aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Ettevõttel puuduvad palgalised töötajad.

Aruandeaasta tulemiks kujunes kahjum 16 355 krooni, mille peamiseks põhjuseks on saadud laenudelt arvestatud intressid. 2010. aastal loodab ettevõtte aga kasumit teenida, investeerides erinevatesse Valgevene ettevõtetesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ KTJ Finance juhatus deklareerib oma vastutust OÜ KTJ Finance 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osatüingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.
- Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamise päeva perioodil.
- KTJ Finance on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	19.03.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	235 574	40 000	
Kokku käibevara	235 574	40 000	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	773 857	0	2
Kokku põhivara	773 857		
Kokku varad	1 009 431	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	985 786	0	3
Kokku pikaajalised kohustused	985 786		
Kokku kohustused	985 786	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 355		
Kokku omakapital	23 645	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 009 431	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	19.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-8 927	
Ärikasum (-kahjum)	-8 927	
Finantstulud ja -kulud	-7 428	2-3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 355	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	19.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 927	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 927	
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 124 203	2
Antud laenude tagasimaksud	350 346	2
Laekunud intressid	19 264	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-754 593	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 361 955	3
Saadud laenude tagasimaksud	-376 169	3
Makstud intressid	-25 823	3
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	999 963	
Kokku rahavood	236 443	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	196 443	
Valuutakursside muutuste mõju	-869	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	235 574	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.03.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-16 355	-16 355
31.12.2009	40 000	-16 355	23 645

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2009. 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 19.märts ja lõpuks 31.detsember. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Rahana kajastatakse nõudmiseni hoiustatud raha kassas ja Swedbank'i arveldusarvel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksud

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 õiglase 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 äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	754 593		754 593	
Intressinõuded	19 264		19 264	
Kokku muud nõuded	773 857		773 857	

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud	959 963		959 963	
Arvestatud intressid	25 823		25 823	
Pikaajalised laenud kokku	985 786		985 786	
Laenukohustused kokku	985 786		985 786	

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ KTJ Finance ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 19.03.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK JALAKAS	Juhatuse liige	30.06.2010
MAREK KALJULA	Juhatuse liige	30.06.2010
MARGUS PETERSON	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 355
Kokku	-16 355
Katmine	
Kokku	-16 355

OÜ KTJ Finance aruandeaasta tulemiks kujunes 16 355 krooni kahjumit.
Juhatus teeb ettepaneku teha sissemaksid reservkapitali, et katta kahjumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kaljula	37811042725	Eesti	10000 EEK
Margus Peterson	38008152714	Eesti	10000 EEK
Indrek Jalakas	35812170214	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	indrek@jalakas.ee
E-posti aadress	marek@kaater.ee