

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ KTJ Finance

registrikood: 11612249

tänavatalu nimi, Rotermanni 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
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

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 068	16 059	2
Kokku käibevara	15 068	16 059	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	293 326	150 469	
Nõuded ja ettemaksed	358 943	355 856	
Kokku põhivara	652 269	506 325	
Kokku varad	667 337	522 384	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	25	5
Võlad ja ettemaksed	142 372	142 372	
Kokku lühiajalised kohustused	142 372	142 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	59 560	57 132	5
Kokku pikaajalised kohustused	59 560	57 132	
Kokku kohustused	201 932	199 529	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 299	48 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 550	271 662	
Kokku omakapital	465 405	322 855	
Kokku kohustused ja omakapital	667 337	522 384	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Muud äritulud	1 605	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 484	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2	-402	
Kokku ärikasum (-kahjum)	119	-402	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	142 857	0	
Intressikulud	-2 402	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 976	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	142 550	-402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 550	-402	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	119	-402
Kokku rahavood äritegevusest	119	-402
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 130	-153 337
Antud laenude tagasimaksed	20	0
Laekunud dividendid	0	181 290
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 110	27 953
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-28 382
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-28 382
Kokku rahavood	-991	-831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 059	16 510
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-991	-831
Valuutakursside muutuste mõju	0	380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 068	16 059

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142 550	142 550
31.12.2013	2 556	462 849	465 405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	18	1 009
Kassa	15 050	15 050
Kokku raha	15 068	16 059

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
191045479	Belstviga	Valgevene	Meelelahtusäri	70	70

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Belstviga	150 469	142 857	293 326
Kokku	150 469	142 857	293 326

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
	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	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Roheline Oas OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	273 941	269 896
Tütarettevõtjad	949	949

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 130	20

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2014

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	20.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 550
Kokku	462 849

Jätta kasum jaotamata

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim@local.ee