

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KT Varahaldus OÜ

registrikood: 12318664

tänava/talu nimi, Vabaduse pst 108-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10918

telefon: +372 55512848

e-posti aadress: indrek@ktv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

KT Varahaldus OÜ tegutseb Eestis alates 2012. aastast.

Ettevõtte tegevusalaks on investeerimine ja investeeringute juhtimine

KT Varahaldus OÜ investeeringud/osalused 2017 aasta lõpu seisuga:

KTV Spedition B.V	reg nr 61711632	osalusega 100%
ABC Tolliabi OÜ	reg nr 10875828	osalusega 50%
Kuup3 OÜ	reg nr 10978706	osalusega 50%
Tikandimaailm OÜ	reg nr 14186741	osalusega 50%

2017. aastal oli KT Varahaldus oü müügitulu 138 440, mis oli 46 200 EUR suurem kui 2016. aastal. Ettevõttes töötas kolm töötajat.

KT Varahaldus OÜ bilansimaht koos tütarettevõtetega 2017. aastal oli 1 496 267 eurot, millest kasum oli 86 020 eurot. Konsolideeritud müügitulu oli 2017. aastal 4 235 958 eurot mis oli 1 405 459 võrra suurem kui 2016. aastal. Vähemusosalus moodutab 2017. aasta bilansimahust 219 529 EUR.

2018. aastal soovitakse ettevõtte tegevust laiendada. Ettevalmistamisel investeeringud Hollandi ja Soome.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	82	2 831
Nõuded ja ettemaksed	109 135	18 600
Kokku käibevarad	109 217	21 431
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	68 028	66 778
Materiaalsed põhivarad	21 417	23 987
Kokku põhivarad	89 445	90 765
Kokku varad	198 662	112 196
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	20 279	12 846
Kokku lühiajalised kohustised	20 279	12 846
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	155 894	88 143
Kokku pikaajalised kohustised	155 894	88 143
Kokku kohustised	176 173	100 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 707	473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 282	8 234
Kokku omakapital	22 489	11 207
Kokku kohustised ja omakapital	198 662	112 196

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	138 440	92 240
Muud äritulud	95	2 886
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 550	-15 154
Mitmesugused tegevuskulud	-32 883	-20 771
Tööjõukulud	-53 461	-48 344
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 570	-1 713
Ärikasum (kahjum)	12 071	9 144
Intressikulud	-789	-891
Muud finantstulud ja -kulud	0	-19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 282	8 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 282	8 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KT Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KT Varahaldus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi deposiite. Rahavoogude aruanne:

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärkide järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevuse seotud tulud ja kulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ka otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes sama teenuse eelarveliste kogukuludega.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

*tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ärioludele otsustele;

* eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 535	26 535
Ostjatelt laekumata arved	26 535	26 535
Muud nõuded	82 600	82 600
Laenunõuded	82 600	82 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 135	109 135
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 600	10 600
Ostjatelt laekumata arved	10 600	10 600
Muud nõuded	8 000	8 000
Laenunõuded	8 000	8 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 600	18 600

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	681	681
Võlad töövõtjatele	5 298	5 298
Maksuvõlad	8 239	8 239
Muud võlad	1 108	1 108
Muud viitvõlad	1 108	1 108
Kapitalirent	4 953	4 953
Kokku võlad ja ettemaksed	20 279	20 279
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	439	439
Võlad töövõtjatele	5 354	5 354
Maksuvõlad	2 349	2 349
Kapitalirent	4 704	4 704
Kokku võlad ja ettemaksed	12 846	12 846

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	39 956	36 643
Sotsiaalmaksud	13 505	11 701
Kokku tööjõukulud	53 461	48 344
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	29 300	29 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.10.2018

KT Varahaldus OÜ (registrikood: 12318664) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SEPP	Juhatuse liige	12.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 282
Kokku	19 989
Katmine	
Kokku	19 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	138440	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Peil	37501110284		1250 EUR (Lihtomand)
Indrek Sepp	37311180249		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55512848
E-posti aadress	indrek@ktv.ee