

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 peamiseks tegevusalaks on investeerimine ja investeeringute juhtimine. 2021 jätkati tütarettevõtetele erinevate tugiteenuste pakkumist.

2022. aastal soovitakse ettevõtte tegevust laiendada. Plaanis suuremad investeeringud äritarkvara uuendamisse. Samuti plaanis investeeringud teistes äriühingutes osaluste omandamiseks.

KT Varahaldus oü omanikele 2021. aastal dividendide väljamakseid ei teinud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 085	23 537
Nõuded ja ettemaksed	92 128	83 530
Kokku käibevarad	94 213	107 067
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	73 778	71 278
Finantsinvesteeringud	90 000	90 000
Nõuded ja ettemaksed	310 787	308 823
Materiaalsed põhivarad	1 792	2 292
Immateriaalsed põhivarad	66 168	32 955
Kokku põhivarad	542 525	505 348
Kokku varad	636 738	612 415
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	28 900	29 064
Kokku lühiajalised kohustised	28 900	29 064
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	286 363	280 263
Kokku pikaajalised kohustised	286 363	280 263
Kokku kohustised	315 263	309 327
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 588	272 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 387	28 262
Kokku omakapital	321 475	303 088
Kokku kohustised ja omakapital	636 738	612 415

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	257 331	268 065
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 564	-45 508
Mitmesugused tegevuskulud	-104 430	-94 918
Tööjõukulud	-111 317	-103 274
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 776	-5 613
Muud ärikulud	-119	-3 507
Ärikasum (kahjum)	18 125	15 245
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	10 221
Intressitulud	262	2 796
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 387	28 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 387	28 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KT Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. KT Varahaldus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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 akumuleeritud 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

Finantskohustused

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 tulusid ja kulusid) 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 ärilistele 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 ärilistele otsustele;

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 128	49 128	
Ostjatelt laekumata arved	49 128	49 128	
Laenunõuded	353 787	43 000	310 787
Kokku nõuded ja ettemaksed	402 915	92 128	310 787
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 030	46 030	
Ostjatelt laekumata arved	46 030	46 030	
Laenunõuded	346 323	37 500	308 823
Kokku nõuded ja ettemaksed	392 353	83 530	308 823

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 069	8 069
Võlad töövõtjatele	14 707	14 707
Maksuvõlad	3 649	3 649
Muud võlad	2 475	2 475
Muud viitvõlad	2 475	2 475
Kokku võlad ja ettemaksed	28 900	28 900
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 984	2 984
Võlad töövõtjatele	13 318	13 318
Maksuvõlad	4 258	4 258
Muud võlad	2 494	2 494
Muud viitvõlad	2 494	2 494
Saadud ettemaksed	6 010	6 010
Muud saadud ettemaksed	6 010	6 010
Kokku võlad ja ettemaksed	29 064	29 064

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	83 197	77 185
Sotsiaalmaksud	28 120	26 089
Kokku tööjõukulud	111 317	103 274
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	15 508	19 480
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 508	19 480

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2022

KT Varahaldus OÜ (registrikood: 12318664) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SEPP	Juhatuse liige	30.03.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 387
Kokku	318 975
Katmine	
Kokku	318 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	257331	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