

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** OÜ KTJ Finance**registrikood: 11612249**

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

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	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ KTJ Finance on 2009. aastal loodud ettevõtte, põhitegevusalaks erinevad finantsinvesteeringud. Aruandeaastal ettevõttel aga majandustegevus puudus.

Ettevõtte juhatus on üheiiikmeline. Aruandeaastal ei arvestatud juhatusele tasusid. OÜ KTJ Finance 2010. aasta tulemiks kujunes kahjum summas 27168 krooni, mille tingis peamiselt saadud laenudelt arvestatud intressid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ KTJ Finance juhatus deklareerib oma vastutust 2010. 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 osühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.
- Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamise päeva perioodil.
- OÜ KTJ Finance on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	643 144	235 574	
Nõuded ja ettemaksed	0	216 747	
Kokku käibevara	643 144	452 321	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	222 903	0	
Nõuded ja ettemaksed	26 194	549 358	2
Kokku põhivara	249 097	549 358	
Kokku varad	892 241	1 001 679	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 000	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 000	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	903 537	986 807	3
Kokku pikaajalised kohustused	903 537	986 807	
Kokku kohustused	904 537	986 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 128	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 168	-25 128	
Kokku omakapital	-12 296	14 872	
Kokku kohustused ja omakapital	892 241	1 001 679	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	19.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 380	-10 423	
Ärikasum (-kahjum)	-2 380	-10 423	
Finantstulud ja -kulud	-24 788	-14 705	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 168	-25 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 168	-25 128	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	19.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 380	-10 423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	216 747	-216 747	
Kokku rahavood äritegevusest	214 367	-227 170	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-222 903	0	
Antud laenud	-35 642	-904 397	2
Antud laenude tagasimaksed	558 806	355 039	2
Laekunud intressid	29 921	13 830	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	330 182	-535 528	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	74 206	1 362 975	3
Saadud laenude tagasimaksed	-156 476	-376 168	3
Makstud intressid	-46 600	-26 843	4
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-128 870	999 964	
Kokku rahavood	415 679	237 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	235 574	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	415 679	237 266	
Valuutakursside muutuste mõju	-8 109	-1 692	4
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	643 144	235 574	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.03.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-25 128	-25 128
31.12.2009	40 000	-25 128	14 872
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-27 168	-27 168
31.12.2010	40 000	-52 296	-12 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KTJ Finance 2010. 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.

Raha

Rahana kajastatakse nõudmiseni hoiustatud raha kassas ja Swedbank'i arveldusarvete jääke.

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

Lisa 2 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	26 194		26 194	
Kokku muud nõuded	26 194		26 194	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	536 604		536 604	
Intressinõuded	12 754		12 754	
Kokku muud nõuded	549 358		549 358	

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud	838 525	1 000	837 525	
Arvestatud intressid	66 012		66 012	
Pikaajalised laenud kokku	904 537	1 000	903 537	
Laenukohustused kokku	904 537	1 000	903 537	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud	959 967		959 967	
Arvestatud intressid	26 840		26 840	
Pikaajalised laenud kokku	986 807		986 807	
Laenukohustused kokku	986 807		986 807	

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	19.03.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	29 921	13 830
Intressitulu laenudelt	29 921	13 830
Intressikulud	-46 601	-26 843
Intressikulu laenudelt	-46 601	-26 843
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-8 109	-1 692
Kokku finantstulud ja -kulud	-24 789	-14 705

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KTJ Finance (registrikood: 11612249) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 168
Kokku	-52 296
Aruandeaasta kahjumiks kujunes -27 168 krooni. Juhatus teeb ettepaneku moodustada erakorraline reserv kahjumi katmiseks.	

Osanikud

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

Sidevahendid

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