

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Extracorp

registrikood: 11245041

tänavatalu nimi, Kolde pst 98-56
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10316

telefon: +372 5247047

e-posti aadress: roman@baltfer.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Extracorp OÜ oli asutatud 2011 aastal. 2018 aastal tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsioonide osutamisega kolmandatele isikutele kinnisvara ja investeerimistegevuse valdkonnas ning enda või renditud seadmed üürileandmisega.

Ettevõtte juhatusse kuulub üks inimene, kellele oli arvestatud tasu summas 6 040 eur. Teisi töötajaid ettevõttel ei olnud.

Aruandeaastal 2018 sai ettevõtte müügitulu on moodustanud 77 tuh. eur. Järgmistel aastatel planeeritav majandustegevus on seotud konsultatsioonide osutamisega kolmandate isikute investeerimistegevuse korraldamiseks ning enda või renditud seadmed üürileandmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 911	11 107	2
Finantsinvesteeringud	24 352	24 352	
Nõuded ja ettemaksed	81 648	79 460	3
Kokku käibevarad	113 911	114 919	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	46 893	54 614	
Kokku põhivarad	46 893	54 614	
Kokku varad	160 804	169 533	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 000	16 000	
Võlad ja ettemaksed	2 233	4 707	
Kokku lühiajalised kohustised	18 233	20 707	
Kokku kohustised	18 233	20 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 270	115 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 255	30 720	
Kokku omakapital	142 571	148 826	
Kokku kohustised ja omakapital	160 804	169 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	77 012	145 391	
Muud äritulud	0	539	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 800	-15 381	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 281	-71 948	
Tööjõukulud	-8 081	-7 707	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 299	-22 050	
Muud ärikulud	0	-2 070	
Ärikasum (kahjum)	-8 449	26 774	
Intressitulud	2 194	3 946	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 255	30 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 255	30 720	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Extracorp OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Extracorp OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Extracorp OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtjate kasumi/kahjumiga ning tütar- ja sidusettevõtjalt saadud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Extracorp OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtuses, millest on vajadusel lahutatud tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm aastas on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnija ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud Extracorp OÜ kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuavad varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest ja kogemustest.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille:

(a) realiseerumine ei ole tõenäoline või (b) mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Informatsioon tingimuslike kohustuste kohta avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Extracorp OÜ-ga seotud osapoolte on sidusettevõtted.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva toimunud korrigeerivad sündmused on käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel arvesse võetud.

Kui pärast bilansipäeva toimuvad sellised mittekorrigeerivad sündmused, mis tuleb Eesti hea raamatupidamistava kohaselt avalikustada raamatupidamise aastaaruandes, avalikustatakse need raamatupidamise aastaaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangas	4 111	7 307
Kassa	3 800	3 800
Kokku raha	7 911	11 107

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 506	3 506
Ostjatelt laekumata arved	3 506	3 506
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 287	2 287
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 000	12 000
Muud nõuded	62 138	62 138
Laenunõuded	62 138	62 138
Ettemaksed	1 717	1 717
Tulevaste perioodide kulud	1 717	1 717
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 648	81 648
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 880	2 880
Ostjatelt laekumata arved	2 880	2 880
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	130	130
Muud nõuded	76 450	76 450
Laenunõuded	72 237	72 237
Viitlaekumised	4 213	4 213
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 460	79 460

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	112 011	117 016
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	28 003	29 254
Kokku tingimuslikud kohustised	140 014	146 270

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 040	5 659
Sotsiaalmaksud	2 041	2 048
Kokku tööjõukulud	8 081	7 707
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 286	16 000	4 212	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				14 379

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 040	5 659

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2019

Osaühing Extracorp (registrikood: 11245041) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN IOSPA	Juhatuse liige	18.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 255
Kokku	140 015
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 015
Kokku	140 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	37612	48.84%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	24000	31.16%	Ei
Lammutamine	43111	15400	20.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Iospa	37611270300	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247047
E-posti aadress	roman@baltfer.ee