

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Extracorp

registrikood: 11245041

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Extracorp OÜ oli asutatud 2011 aastal. 2017 aastal tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsioonide osutamisega kolmandatele isikutele kinnisvara ja investeerimistegevuse valdkonnas ning enda või renditud kinnisvara üürileandmisega.

Ettevõtte juhatusse kuulub üks inimene, kellele oli arvestatud tasu summas 5 659 eur. Teisi töötajaid ettevõttel ei olnud.

Aruandeaastal 2017 sai ettevõtte müügitulu on moodustanud 145 tuh. eur. Järgmistel aastatel planeeritav majandustegevus on seotud konsultatsioonide osutamisega kolmandate isikute investeerimistegevuse korraldamiseks ning enda või renditud kinnisvara üürileandmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 107	3 177	2
Finantsinvesteeringud	24 352	28 152	
Nõuded ja ettemaksed	79 460	121 814	3
Kokku käibevarad	114 919	153 143	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	54 614	67 997	
Kokku põhivarad	54 614	67 997	
Kokku varad	169 533	221 140	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 000	96 300	
Võlad ja ettemaksed	4 707	6 734	
Kokku lühiajalised kohustised	20 707	103 034	
Kokku kohustised	20 707	103 034	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 550	117 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 720	-1 923	
Kokku omakapital	148 826	118 106	
Kokku kohustised ja omakapital	169 533	221 140	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	145 391	92 924	
Muud äritulud	539	46 771	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 381	-23 342	
Mitmesugused tegevuskulud	-71 948	-92 238	
Tööjõukulud	-7 707	-6 827	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 050	-19 348	
Muud ärikulud	-2 070	0	
Ärikasum (kahjum)	26 774	-2 060	
Intressitulud	3 946	0	
Intressikulud	0	-1 750	
Muud finantstulud ja -kulud	0	322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 720	-3 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 720	-3 488	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Extracorp OÜ 2017. 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

Nõuete 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 vähendamisenäna (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 osapoolele 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangas	11 107	3 177
Kokku raha	11 107	3 177

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 825	3 825
Ostjatelt laekumata arved	3 825	3 825
Muud nõuded	117 989	117 989
Laenunõuded	108 632	108 632
Viitlaekumised	9 357	9 357
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 814	121 814

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	117 016	92 440
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	29 254	23 110
Kokku tingimuslikud kohustised	146 270	115 550

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 659	4 994
Sotsiaalmaksud	2 048	1 793
Kokku tööjõukulud	7 707	6 787
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 212	7 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 379	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		38 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 659	4 994

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Osaühing Extracorp (registrikood: 11245041) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN IOSPA	Juhatuse liige	22.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 720
Kokku	146 270
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	146 270
Kokku	146 270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	70085	48.20%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	73203	50.35%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2103	1.45%	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