

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Cordee OÜ

registrikood: 12521767

**tänava/talu nimi, Andruse
maja ja korteri number:**

postisihtnumber: 93326

telefon: +372 5055993

e-posti aadress: andres@stereo.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	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Cordee OÜ on asutatud 16.augustil 2013. aastal. Ettevõtte alustas oma tegevust sotsiaalpanganduse valdkonnas, investeerides raha väikelaenudesse. Teisel majandusaastal hakati tegevusraadiust veidi laiendama ning lisandusid uued tegevusalad, mis täna moodustavad juba märkimisväärse osa ettevõtte müügitulust. Täna tegeleb Cordee OÜ lisaks raamatupidamisteenuste pakkumisega ning märgatava osa müügitulust moodustab renditulu, mille osakaalu soovitakse järgmisel majandusaastal veelgi suurendada. 2017. aastal suurendati ühisrahastusportaalide investeeringute osakaalu ning avati hoius hoiu-laenuühistus. 2018. aastal plaanitakse investeerida metsakinnistutesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 390	4 634	2
Nõuded ja ettemaksed	8 396	8 368	3
Varud	4	0	
Kokku käibevarad	37 790	13 002	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 746	0	
Nõuded ja ettemaksed	18 713	19 622	3
Kokku põhivarad	20 459	19 622	
Kokku varad	58 249	32 624	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 302	9 303	4
Võlad ja ettemaksed	1 034	2 287	
Kokku lühiajalised kohustised	15 336	11 590	
Kokku kohustised	15 336	11 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 534	13 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 879	5 226	
Kokku omakapital	42 913	21 034	
Kokku kohustised ja omakapital	58 249	32 624	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	20 771	14 036	
Muud äritulud	0	6	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-942	-443	
Mitmesugused tegevuskulud	-563	-18	
Tööjõukulud	-669	-10 704	5
Muud ärikulud	17	0	
Ärikasum (kahjum)	18 614	2 877	
Muud finantstulud ja -kulud	3 265	2 349	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 879	5 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 879	5 226	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cordee OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arveldusarvete jääke pankades ning ühisrahastusportaalide rahakontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud õiglane väärtus ning võetakse arvele tehingu päeval. Finantsinvesteeringutega kaasnevad tehingukulutused kajastatakse kasumiaruandes.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes kirjetel „Investeeringutulud“ ja „Investeeringukulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ettevõtte eemaldab finantskohustuse bilansist siis, kui see on kustutatud (kohustus on täidetud, tühistatud või aegunud). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast on rohkem kui üks aasta.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	15 257	1 625
Investeeringiskonto I	3	6
Investeeringiskonto II	1	3
Investeeringiskonto III	510	0
Investeeringiskonto IV	1	0
Investeeringiskonto V	68	0
Kassa	550	0
Tähtajaline hoius	13 000	3 000
Kokku raha	29 390	4 634

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	457	457	
Ostjatelt laekumata arved	457	457	
Muud nõuded	26 352	7 939	18 413
Laenu nõuded	24 807	6 394	18 413
Intressinõuded	1 545	1 545	
Ettemaksed	300		300
Muud makstud ettemaksed	300		300
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 109	8 396	18 713

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 285	2 285	
Ostjatelt laekumata arved	2 285	2 285	
Muud nõuded	25 405	6 083	19 322
Laenu nõuded	24 644	5 322	19 322
Intressinõuded	761	761	
Ettemaksed	300		300
Muud makstud ettemaksed	300		300
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 990	8 368	19 622

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	14 302	14 302		
Lühiajalised laenud kokku	14 302	14 302		
Laenukohustised kokku	14 302	14 302		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	9 303	9 303		
Lühiajalised laenud kokku	9 303	9 303		
Laenukohustised kokku	9 303	9 303		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	500	8 000
Sotsiaalmaksud	169	2 704
Kokku tööjõukulud	669	10 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulud	3 466	2 701
Ebatõenäoliste laekumiste kulu	-201	-352
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 265	2 349

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	500	8 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Cordee OÜ (registrikood: 12521767) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI LING	Juhatuse liige	01.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 879
Kokku	40 413
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 413
Kokku	40 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	10600	51.03%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6025	29.01%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4146	19.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Laht	38601250045	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055993
E-posti aadress	andres@stereo.ee