

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Extracorp OÜ oli asutatud 2011. aastal. 2013. aastal tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsioonide osutamisega kolmandatele isikutele kinnisvara ja investeerimistegevuse valdkonnas.

Extracorp OÜ omandas 2012. a. äriühingu BF Holding OÜ osa (50 %).

Ettevõtte juhatusse kuulub üks inimene, kes täitis oma ülesandeid tasu saamata. Teisi töötajaid ettevõttel ei olnud ja töötasu ei makstud.

Aruandeaastal 2013 sai ettevõtte kasumit investeerimistegevusest summas 120 tuh.eur. Järgmistel aastatel planeeritav majandustegevus on seotud konsultatsioonide osutamisega kolmandate isikute investeerimistegevuse korraldamiseks. 2014. aastal plaanitakse kasumit suurendada 20% võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	10 413	1 278
Nõuded ja ettemaksed	43 152	0
Kokku käibevara	53 565	1 278
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 299	6 293
Materiaalne põhivara	39 298	0
Kokku põhivara	42 597	6 293
Kokku varad	96 162	7 571
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 000	0
Võlad ja ettemaksed	24 564	0
Kokku lühiajalised kohustused	39 564	0
Kokku kohustused	39 564	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 015	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 027	5 015
Kokku omakapital	56 598	7 571
Kokku kohustused ja omakapital	96 162	7 571

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	120 534	0	
Muud äritulud	9 696	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 082	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 551	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 487	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	55 110	0	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-2 994	0	
Intressikulud	-3 089	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 027	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 027	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	55 110	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 027	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 063	0
Muud korrigeerimised	2 999	0
Kokku korrigeerimised	5 963	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 652	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 564	0
Makstud intressid	-3 089	0
Kokku rahavood äritegevusest	46 896	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 325	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-98 936	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	100 000	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 278
Antud laenud	-10 000	0
Antud laenude tagasimaksed	2 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 761	-1 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	191 604	0
Saadud laenude tagasimaksed	-176 302	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 302	0
Kokku rahavood	9 437	-1 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 278	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 437	-1 278
Valuutakursside muutuste mõju	-302	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 413	1 278

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 015	5 015
31.12.2012	2 556	5 015	7 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49 027	49 027
31.12.2013	2 556	54 042	56 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Extracorp 31.12.2013 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

31.12.2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Extracorp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Extracorp on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

OÜ Extracorp ja selle sidusettevõtjate omavahelistest tehingutest tekkinud ealiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm aastas on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11983655	BF Holding OU	Eesti		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
BF Holding OU	6 293	-2 994	3 299
Kokku	6 293	-2 994	3 299

OU BF Holding osalused olid soetatud 28.03.2012 aastal hinnaga 1278 eurot.

OU BF Holding omakapital moodustab seisuga 31.12.2013.a. 6598 eurot.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 500	24 000	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000	0	0

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	2 500	24 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			20 000	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

Osaühing Extracorp (registrikood: 11245041) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN IOSPA	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 027
Kokku	54 042
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 042
Kokku	54 042

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	120534	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Iospa	37611270300	Lõokese tn 11, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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