

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Extracorp OÜ oli asutatud 2011. aastal. 2014. 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 4801 eur. Teisi töötajaid ettevõttel ei olnud.

Aruandeaastal 2014 sai ettevõtte müügitulu on moodustanud 146 917 eur. Järgmistel aastatel planeeritav majandustegevus on seotud konsultatsioonide osutamisega kolmandate isikute investeerimistegevuse korraldamiseks ning enda või renditud kinnisvara üürileandmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 385	10 413	
Finantsinvesteeringud	900	0	
Nõuded ja ettemaksed	30 506	43 152	
Kokku käibevara	35 791	53 565	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 644	3 299	2
Kinnisvarainvesteeringud	160 710	0	
Materiaalne põhivara	56 482	39 298	
Kokku põhivara	222 836	42 597	
Kokku varad	258 627	96 162	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	125 800	15 000	
Võlad ja ettemaksed	16 625	24 564	
Kokku lühiajalised kohustused	142 425	39 564	
Kokku kohustused	142 425	39 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 042	5 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 604	49 027	
Kokku omakapital	116 202	56 598	
Kokku kohustused ja omakapital	258 627	96 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	146 917	120 534	
Muud äritulud	36 667	9 696	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 399	-43 082	
Mitmesugused tegevuskulud	-53 271	-22 551	
Tööjõukulud	-4 801	0	3
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 265	-9 487	
Muud ärikulud	-4	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	56 844	55 110	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	2 345	-2 994	
Intressikulud	-1 300	-3 089	
Muud finantstulud ja -kulud	1 715	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 604	49 027	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 604	49 027	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 844	55 110
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 265	7 027
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-36 667	-4 063
Muud korrigeerimised	0	2 999
Kokku korrigeerimised	-14 402	5 963
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 246	-35 652
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 461	24 564
Makstud intressid	0	-3 089
Kokku rahavood äritegevusest	68 149	46 896
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 284	-46 325
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	40 600	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-161 808	-98 936
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	100 000
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-900	0
Antud laenud	-133 500	-10 000
Antud laenude tagasimaksed	138 000	2 500
Laekunud intressid	1 715	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-158 177	-52 761
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	137 300	191 604
Saadud laenude tagasimaksed	-52 000	-176 302
Makstud intressid	-1 300	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 000	15 302
Kokku rahavood	-6 028	9 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 413	1 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 028	9 437
Valuutakursside muutuste mõju	0	-302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 385	10 413

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	5 015	7 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	49 027	49 027
31.12.2013	2 556	54 042	56 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	59 604	59 604
31.12.2014	2 556	113 646	116 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Extracorp 31.12.2014 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 Toimkonna juhendid.

31.12.2014 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

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 sidusettevõtjatelt saadud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Extracorp 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 akumuliseeritud 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 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11983655	BF Holding OÜ	Eesti		100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
BF Holding OÜ	2 556	3 088	5 644
Kokku	2 556	3 088	5 644

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 585	0
Sotsiaalmaksud	1 216	0
Kokku tööjõukulud	4 801	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	7 500	24 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 300	0	15 000

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	10 000	10 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 500	14 000	17 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	58 300	35 000
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	0	0	20 000	5 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
		2014	2013	
Arvestatud tasu		4 801	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2015

Osaühing Extracorp (registrikood: 11245041) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN IOSPA	Juhatuse liige	05.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 604
Kokku	113 646
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 646
Kokku	113 646

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	146917	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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