

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Extrahaus

registrikood: 10918182

tänava/talu nimi, Kaare tn 13-8

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41534

telefon: +372 6586588

faks: +372 6586588

e-posti aadress: info@extrahaus.ee

veebilehe aadress: www.extrahaus.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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2018. aasta oli Extrahaus OÜ-le väljakutsete ja arengute aasta. Jätkasime arvestatavat investeerimist uutesse vahenditesse, samuti suurendasime sortimenti mitmete uute toodetega. Seoses sellega laiendasime ka oma laoruume, korrastasime territooriumi.

2018. aastal töötas firmas keskmiselt 8 töötajat. Suvehooajal kasutasime ajutist tööjõudu. 2019.aastal on tihenened konkurentsi tingimustes eesmärkideks eelkõige teeninduse kvaliteedi ja töötajate professionaalsuse tõstmine, saavutatud positsioonide kindlustamine sihtgrupi silmis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	203 342	170 201	2
Nõuded ja ettemaksed	42 380	20 143	3
Varud	1 451	8 504	4
Kokku käibevarad	247 173	198 848	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	498 832	495 871	6
Kokku põhivarad	498 832	495 871	
Kokku varad	746 005	694 719	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 741	30 295	7
Võlad ja ettemaksed	60 883	68 467	8
Kokku lühiajalised kohustised	73 624	98 762	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 958	42 820	7
Kokku pikaajalised kohustised	7 958	42 820	
Kokku kohustised	81 582	141 582	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	450 185	282 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 286	267 189	
Kokku omakapital	664 423	553 137	
Kokku kohustised ja omakapital	746 005	694 719	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	806 601	790 690	10
Muud äritulud	2 890	246	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 509	-118 231	
Mitmesugused tegevuskulud	-135 471	-150 940	
Tööjõukulud	-212 843	-144 761	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-92 386	-81 060	
Muud ärikulud	-2 652	-1 762	
Ärikasum (kahjum)	237 630	294 182	
Intressitulud	12	18	
Intressikulud	-1 356	-2 011	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	236 286	292 189	
Tulumaks	-25 000	-25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 286	267 189	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Extrahaus 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lühendatud aastaaruandena ja kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed 15% kuni 25%

Muu inventar 15% kuni 25%

Ehitis 2% kuni 10%

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	8 060	10 243
Pank	195 282	159 958
Kokku raha	203 342	170 201

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 889	41 889
Ostjatelt laekumata arved	41 889	41 889
Nõuded seotud osapoolte vastu	52	52
Ettemaksed	439	439
Tulevaste perioodide kulud	439	439
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 380	42 380
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 708	18 708
Ostjatelt laekumata arved	18 708	18 708
Ettemaksed	1 435	1 435
Tulevaste perioodide kulud	1 435	1 435
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 143	20 143

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	0	0
Kaubad	0	0
Ettemaksed varude eest	1 451	8 504
Kaubad	1 451	8 504
Kokku varud	1 451	8 504

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 460	10 035
Käibemaks	7 713	9 411
Üksikisiku tulumaks	4 131	2 363
Sotsiaalmaks	7 841	5 022
Kohustuslik kogumispension	475	304
Töötuskindlustusmaksed	570	365
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 190	27 500

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	267 424	101 301	25 832	127 133	558 498	953 055
Akumuleeritud kulum	-38 349	-70 334	-19 124	-89 458	-433 925	-561 732
Jääkmaksumus	229 075	30 967	6 708	37 675	124 573	391 323
Ostud ja parendused	16 024	58 625		58 625	110 959	185 608
Amortisatsioonikulu	-9 437	-14 787	-3 613	-18 400	-53 223	-81 060
31.12.2017						
Soetusmaksumus	283 448	159 926	25 832	185 758	669 457	1 138 663
Akumuleeritud kulum	-47 786	-85 121	-22 737	-107 858	-487 148	-642 792
Jääkmaksumus	235 662	74 805	3 095	77 900	182 309	495 871
Ostud ja parendused	2 289	5 125	14 612	19 737	73 322	95 348
Amortisatsioonikulu	-10 693	-13 659	-6 980	-20 639	-61 054	-92 386
Muud muutused			-1	-1		-1
31.12.2018						
Soetusmaksumus	285 737	150 665	40 444	191 109	742 779	1 219 625
Akumuleeritud kulum	-58 479	-84 394	-29 718	-114 112	-548 202	-720 793
Jääkmaksumus	227 258	66 271	10 726	76 997	194 577	498 832

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	2 667	
Transpordi- vahendid	2 667	
Kokku	2 667	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	7 667	7 667			EUR	28.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	7 667	7 667				
Kapitalirendikohustised kokku	13 032	5 074	7 958			
Laenukohustised kokku	20 699	12 741	7 958			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	30 453	16 107	14 346		EUR	28.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	30 453	16 107	14 346			
Kapitalirendikohustised kokku	42 662	14 188	28 474			
Laenukohustised kokku	73 115	30 295	42 820			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 403	6 403
Võlad töövõtjatele	19 001	19 001
Maksuvõlad	28 190	28 190
Muud võlad	6 939	6 939
Dividendivõlad	6 939	6 939
Saadud ettemaksed	350	350
Tulevaste perioodide tulud	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	60 883	60 883
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 724	2 724
Võlad töövõtjatele	10 392	10 392
Maksuvõlad	27 500	27 500
Muud võlad	27 239	27 239
Dividendivõlad	27 239	27 239
Saadud ettemaksed	612	612
Tulevaste perioodide tulud	612	612
Kokku võlad ja ettemaksed	68 467	68 467

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	785 246	776 897
Soome	18 591	13 174
Belgia	0	619
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 764	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	806 601	790 690
Kokku müügitulu	806 601	790 690
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Peotelkide, mööbli ja muu müük	30 131	50 780
Peotelkide, mööbli ja muu rent	776 470	739 910
Kokku müügitulu	806 601	790 690

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	159 126	108 219
Sotsiaalmaksud	53 717	36 542
Kokku tööjõukulud	212 843	144 761
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2018	2017
Arvestatud tasu	19 108	18 401

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

Osaühing Extrahaus (registrikood: 10918182) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT TOOMSALU	Juhatuse liige	31.05.2019
ERKKI RAIDMA	Juhatuse liige	31.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	450 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 286
Kokku	661 471
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	561 471
Kokku	661 471

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	450 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 286
Kokku	661 471
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	561 471
Kokku	661 471

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	776470	96.26%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	30131	3.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Toomsalu	37312286024	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1342 EUR (Lihtomand)
Erkki Raidma	36507030282	Eesti	1342 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6586588
Faks	+372 6586588
Mobiiltelefon	+372 53086180
Mobiiltelefon	+372 5520616
E-posti aadress	info@extrahaus.ee
Veebilehe aadress	www.extrahaus.ee