

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Extracorp

registrikood: 11245041

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

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. 2022 aastal tegeles erinevate kaupade vahendamisega ning enda või renditud seadmete üürileandmisega.

Ettevõtte juhatusse kuulub üks inimene, kellele oli arvestatud tasu summas 15 410 eur.

Aruandeaastal 2022 ettevõtte müügitulu on moodustanud 1 040 007eur.

Järgmistel aastatel planeeritav majandustegevus on konsultatsioonide osutamine, erinevate kaupade vahendamine ning enda või renditud seadmete üürileandmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 743	79 333	2
Finantsinvesteeringud	24 352	24 352	
Nõuded ja ettemaksed	132 094	89 620	3
Varud	29 789	0	
Kokku käibevarad	237 978	193 305	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 994	78 287	
Kokku põhivarad	49 994	78 287	
Kokku varad	287 972	271 592	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 000	16 000	
Võlad ja ettemaksed	58 069	44 172	
Kokku lühiajalised kohustised	74 069	60 172	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 440	35 460	
Kokku pikaajalised kohustised	29 440	35 460	
Kokku kohustised	103 509	95 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 404	169 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 503	3 786	
Kokku omakapital	184 463	175 960	
Kokku kohustised ja omakapital	287 972	271 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 040 007	638 688
Muud äritulud	3 924	15 000
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	3 011	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-920 037	-520 742
Mitmesugused tegevuskulud	-68 212	-52 443
Tööjõukulud	-21 069	-43 063
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 293	-26 300
Muud ärikulud	0	-7 626
Ärikasum (kahjum)	9 331	3 514
Intressitulud	-883	1 351
Intressikulud	55	-962
Muud finantstulud ja -kulud	0	-117
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 503	3 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 503	3 786

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Extracorp OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Extracorp OÜ finantsseisundi ja -tulemise 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 arvestamisel 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 osapoolale 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangas	51 510	79 100
Kassa	233	233
Kokku raha	51 743	79 333

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 000	24 000
Ostjatelt laekumata arved	24 000	24 000
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 440	2 440
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 930	33 930
Laenunõuded	60 120	60 120
Ettemaksed	11 604	11 604
Muud makstud ettemaksed	11 604	11 604
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 094	132 094
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 360	24 360
Ostjatelt laekumata arved	24 360	24 360
Laenunõuded	65 260	65 260
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 620	89 620

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	145 525	138 723
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	36 381	34 681
Kokku tingimuslikud kohustised	181 906	173 404

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	15 861	31 452
Sotsiaalmaksud	5 208	10 823
Muud	0	788
Kokku tööjõukulud	21 069	43 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 440	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 440	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 321	16 372
Kokku võlad ja ettemaksed	31 321	16 372

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 000	16 000
Kokku laenukohustised	16 000	16 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	15 861	3 002

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2023

Osaühing Extracorp (registrikood: 11245041) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN IOSPA	Juhatuse liige	15.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 503
Kokku	181 907
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	181 907
Kokku	181 907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	844657	81.22%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	189000	18.17%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	6350	0.61%	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