

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Corleone Holding OÜ

registrikood: 12768516

tänava/talu nimi, Posti tn 14

maja ja korteri number:

alevik: Sonda alevik

vald: Lügánuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43001

e-posti aadress: dagmar.ala@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Corleone Holding OÜ on asutatud 2014. aastal. Põhitegevusalaks 2022. aastal oli puidugraanulite vahendamine ja inseneriteenuste osutamine. Müügitulu 2022. aastal oli 322 987 (2021.:232 364) eurot. Ettevõttes töötas 2022. aastal keskmiselt kolmi töötajat. Corleone Holding OÜ eesmärgid järgmiseks aastaks on edasi tegeleda antud valdkonnaga, kasvatada müügitulu ning olla jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 111	7 758	
Nõuded ja ettemaksed	70 972	38 685	2
Varud	8 805	8 173	3
Kokku käibevarad	101 888	54 616	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	450	450	
Materiaalsed põhivarad	1 531	1 248	4
Kokku põhivarad	1 981	1 698	
Kokku varad	103 869	56 314	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33	1 533	
Võlad ja ettemaksed	33 193	14 336	5
Kokku lühiajalised kohustised	33 226	15 869	
Kokku kohustised	33 226	15 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Kohustuslik reservkapital	113	113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 832	12 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 198	25 508	
Kokku omakapital	70 643	40 445	
Kokku kohustised ja omakapital	103 869	56 314	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	322 987	232 364	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-189 036	-100 484	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 772	-34 263	
Tööjõukulud	-61 782	-71 304	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 132	-708	4
Muud ärikulud	-42	0	
Ärikasum (kahjum)	30 223	25 605	
Intressikulud	-25	-97	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 198	25 508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 198	25 508	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Corleone Holding OÜ raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamiskohustuslane tagab aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamise finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kõik arveldused välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Kursivahed kajastatakse muudes finantstuludes või -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglasest väärtuses, v.a aktsiad ja osad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta ja väärtpaberid, mida hoitakse lunastustähtajani, mõõdetakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Õiglase väärtuse muutust kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku kasutusajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640€. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 eeldavatest kasulikest eluigadest:

- masinad ja seadmed 10-20 %
- arvutid ja tarvikud 10-20 %
- muu materiaalne põhivara 10-20 %.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Müügituluna kajastatakse müüdud toodete eest saadavaid summasid. Tulu varade müügist tulud kajastatakse siis, kui kõik olulised vara omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, et tehingust tulenev majandusliku kasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kirjetele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapoolteks Corleone Holding OÜ 2019. majandusaasta aruandes on omanik ja tema pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonnale arvestatud tasusid ega antud muid soodustusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 204	34 204
Ostjatelt laekumata arved	34 204	34 204
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 500	1 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 498	1 498
Laenunõuded	33 770	33 770
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 972	70 972
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 589	29 589
Ostjatelt laekumata arved	29 589	29 589
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 500	1 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6
Laenunõuded	7 590	7 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 685	38 685

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	8 173	8 173
Ettemaksed varude eest	632	0
Kokku varud	8 805	8 173

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2020				
Soetusmaksumus	3 539		3 539	3 539
Akumuleeritud kulum	-1 583		-1 583	-1 583
Jääkmaksumus	1 956		1 956	1 956
Amortisatsioonikulu	-708		-708	-708
31.12.2021				
Soetusmaksumus	3 539		3 539	3 539
Akumuleeritud kulum	-2 291		-2 291	-2 291
Jääkmaksumus	1 248		1 248	1 248
Ostud ja parendused		1 416	1 416	1 416
Muud ostud ja parendused		1 416	1 416	1 416
Amortisatsioonikulu	-708	-425	-1 133	-1 133
31.12.2022				
Soetusmaksumus	3 539	1 416	4 955	4 955
Akumuleeritud kulum	-2 999	-425	-3 424	-3 424
Jääkmaksumus	540	991	1 531	1 531

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 354	15 354
Võlad töövõtjatele	3 841	3 841
Maksuvõlad	5 112	5 112
Muud võlad	8 886	8 886
Muud viitvõlad	8 886	8 886
Kokku võlad ja ettemaksed	33 193	33 193
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 825	2 825
Võlad töövõtjatele	5 773	5 773
Maksuvõlad	5 738	5 738
Kokku võlad ja ettemaksed	14 336	14 336

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	45 876	52 693
Sotsiaalmaksud	15 906	18 611
Kokku tööjõukulud	61 782	71 304
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 7 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	41 980	14 684
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 980	14 684
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 919	1 533
Kokku laenukohustised	8 919	1 533

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 080	12 310	6 300	9 090
Kokku antud laenud	3 080	12 310	6 300	9 090

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 090	26 180	35 270
Kokku antud laenud	9 090	26 180	35 270

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 533	1 000	1 533
Kokku laenukohustised	2 533	1 000	1 533

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 533	1 500	33
Kokku laenukohustised	1 533	1 500	33

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 890	4 425
Kokku müüdnud	12 890	4 425

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 630
Kokku ostetud		12 630

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 850	4 672

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Corleone Holding OÜ (registrikood: 12768516) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR ALA	Juhatuse liige	24.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 198
Kokku	68 030
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 030
Kokku	68 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	166290	51.49%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	149576	46.31%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	7711	7121	2.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Strauch Holding OÜ	14352323	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Dagmar Ala	47912272233	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	dagmar.ala@hotmail.com