

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Corales OÜ

registrikood: 16169965

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Riia tn 4

postisihthnumber: 51004

e-posti aadress: henri.loodmaa@tartuhotels.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Corales tegeles 2023 aastal investeerimisega väärtapberitesse, millega jätkatakse ka 2024.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	634	1 437	2
Finantsinvesteeringud	17 128	19 002	3
Kokku käibevarad	17 762	20 439	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 100	10 100	
Kokku põhivarad	12 100	10 100	
Kokku varad	29 862	30 539	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 800	27 300	4
Võlad ja ettemaksed	1 555	715	5
Kokku lühiajalised kohustised	27 355	28 015	
Kokku kohustised	27 355	28 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Muud reservid	2 200	700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-676	271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 517	-947	
Kokku omakapital	2 507	2 524	
Kokku kohustised ja omakapital	29 862	30 539	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	-96	-99
Ärikasum (kahjum)	-96	-99
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 874	-932
Intressitulud	1 050	525
Intressikulud	-840	-715
Muud finantstulud ja -kulud	243	274
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 517	-947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 517	-947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Corales OÜ 2023. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standartiga, mida reguleerivad Raamatupidamise seadus ja lisaks Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Corales OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Ettevõtte on valinud väikeettevõtja kategooria ja koostab seega lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldusarve	634	1 437
Kokku raha	634	1 437

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2021	9 434	0	9 434
Soetamine	0	10 500	10 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 101	169	-932
31.12.2022	8 333	10 669	19 002
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-116	-1 758	-1 874
31.12.2023	8 217	8 911	17 128

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	25 800	25 800			3%	EUR	30.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	25 800	25 800					
Laenukohustised kokku	25 800	25 800					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	27 300	27 300			3%	EUR	30.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	27 300	27 300					
Laenukohustised kokku	27 300	27 300					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 555	1 555
Intressivõlad	1 555	1 555
Kokku võlad ja ettemaksed	1 555	1 555
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud võlad	715	715
Intressivõlad	715	715
Kokku võlad ja ettemaksed	715	715

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 800	27 300
Kokku laenukohustised	25 800	27 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Corales OÜ (registrikood: 16169965) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA LOODMAA	Juhatuse liige	30.06.2024
HENRI LOODMAA	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 517
Kokku	-2 193
Jaotamine	
Kokku	-2 193