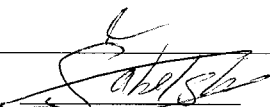


247682
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
22 -06- 2007

2006. a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	Caliente OÜ
Juriidiline aadress:	Luike 40-13, Tallinn, 10142
Äriregistri nr.	10745343
Põhitegevusala:	Kinnisvara arendus
Telefon:	6616916
Faks:	6616916
Aruandeperiood algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 2 Müügitulu.....	10
Lisa 3 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 4 Aktsiad.....	10
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 6 Maksud.....	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega.....	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	13
Üle 10% osa omavate osanike nimekiri.....	14

TEGEVUSARUANNE

2006 aastal OÜ Caliente põhiliseks tegevuseks oli kinnisvara tehingud . Arveldusperioodil oli arvestatud töötasud 3000 Eesti krooni . Töötajate arv 2006 aasta alguses oli 0 ning lõpuks 1 töötajat. Tasu nõukogu- ja juhatuseliikmetele arveldusperioodil makstud ei ole. 2007 aastal on OÜ-l Caliente peamiseks eesmärgiks oli stabiilse käibekasvu tagamine ja turuosa suurendamine , teeninduskvaliteedi tõstmine ning laienemine uutele turgudele

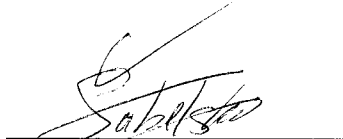
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

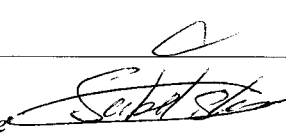
Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 14 toodud Caliente OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Caliente OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


Juhatusesimees

Tallinn, 7. juuni 2007


Juhatusesimees

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31/12/2006	31/12/2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3	396,621	602,787
Aktsiad ja muud väärtpaberid	4	47,034	
Nõuded ja ettemaksud			
Ostjatelt laekumata arved	5	205,289	163,039
Muud lühiajalised nõuded	7	10,132,738	60,000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	50,892	22,469
Kokku		10,388,919	245,508
Varud			
Müügiks ostetud kaubad			13,200
Kokku		0	13,200
Käibevara kokku		10,832,574	861,495
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1		
Muu inventar, töörisrad ja muu		68,669	62,712
Kokku materiaalne põhivara		68,669	62,712
Põhivara kokku		68,669	62,712
VARAD KOKKU		10,901,243	924,207

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)	Lisa	31/12/2006	31/12/2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	6,973,584	388,061
Kokku		6,973,584	388,061
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		765,747	776
Võlad töövõtjatele		2,305	
Muud võlad		28,313	
Saadud ettemaksed		685,612	
Maksuvõlad	6	5,040	1,040
Kokku		1,487,017	1,816
Lühiajalised kohustused kokku		8,460,601	389,877

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	40,000	40,000
Kohustuslik reserv	4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	490,330	329,767
Aruandeaasta kasum	1,906,312	160,563
Omakapital kokku	2,440,642	534,330
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	10,901,243	924,207

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Müügitulu	2	9,963,759	821,672
Muud äritulud		83	
Äritulud kokku		9,963,842	821,672
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-7,913,848	-654,765
Muud tegevuskulud		-138,350	-6,159
Tööjõu kulud		-3,999	
Palgakulu		-3,000	
Sotsiaalmaks		-999	
Töökindlustusmaksed			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	-32,845	
Muud ärikulud		-20,900	-185
Ärikulud kokku		-8,109,942	-661,109
Ärikasum (-kahjum)		1,853,900	160,563
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		52,412	
Finantstulud kokku		52,412	0
Finantskulud			
Kasum valuutakursi muutusest			
Intressikulud			
Finantskulud kokku		0	0
Kasum enne tulumaksustamist		1,906,312	160,563
Tulumaks			
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1,906,312	160,563

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1,906,312	160,563
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	32,845	
Kokku		1,939,157	160,563
Rahavoodgude muutus käibekapitali muutustest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-10,143,410	-245,508
Varude muutus		13,200	386,800
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		8,070,724	1,815
Makstud intressid			
Kokku		-2,059,486	143,107
Kokku rahavood äritegevusest		-120,329	303,670
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			-137,101
Osakapital suurendamine			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-137,101
Rahavood investeerimistegevusest			
Aktsiate ost			248,000
Kulutused põhivara ostuks		-38,803	-62,712
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-38,803	185,288
RAHAVOOD KOKKU		-159,132	351,857
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		602,787	250,930
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-159,132	351,857
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		443,655	602,787

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40000	-	-	4000	329767	373767
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	160563	160563
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2005	40000	-	-	4000	490330	534330
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	1906312	1906312
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2006	40000	-	-	4000	2396642	2440642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Caliente OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsüübid ja hindamiselused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa

Ehitised ja rajatised

Masinad ja seadmed

Transpordivahendid

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmishituse vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (24/76 netodividendina väljamakstud summalt). Kuni 31. detsembrini 2003. a. maksustati tulumaksuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende, alates 1. jaanuarist 2003. a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Alates 2003. a. kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 1.1.2003. a.

kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr. 8 selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu ja kulud valuutakursi muutustest kajastatakse kasumiaruandes netosummas.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kõrge likviidsusega võlakirju.

Lisa 1 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpeta- mata ehitus	Ette- maksed	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2005						
Soetusmaksumus			102712			102712
Akumuleeritud kulum			-40000			-40000
Jääkmaksumus		0	62712			62712
2006. a toimunud muutused						
Mahakandmine			-40000			-40000
Mahakandmine vara kulum			40000			40000
Ostud ja parendused perioodi jooksul			38803			38803
Amortisatsioonikulu			-32846			-32846
Saldo seisuga 31.12.2006						
Soetusmaksumus		0	101515			101515
Akumuleeritud kulum		0	-32846			-32846
Jääkmaksumus		0	68669			68669

Lisa 2 Müügitulu

Caliente OÜ tegevus toimus ainult Eestis. Caliente OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Elamukrundide müük		600000
Elamumaja müük	6339903	
Juhtimise teenused	3048157	
Muud teenused	575699	221672
Kokku	9963759	821672

Lisa 3 Raha ja pangakontod

	31.12.05	31.12.05
Sularaha kassas	19400	250900
Pangakontod	170686	351887
Deposiit	206535	
Raha ja pangakontod kokku	396621	602787

Lisa 4 Aktsiad ja Muud väärtpaberid

	osalus	Väärtus
Algsaldo 31.12.2005	-	-
Soetamine/-müüdud 2006. a jooksul		
	Osalus %	47034
	-	-
Lõppsaldo 31.12.2006		47034

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

	31.12.06	31.12.05
Ostjatelt laekumata arved	205289	163039
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-	-
Kokku	205289	163039

Lisa 6 Maksud

	31.12.06		31.12.05	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	50,892		22,469	0
Üksikisiku tulumaks		677		0
Ettevõtte tulumaks		2,279		0
Sotsiaalmaks		990		0
Kohustuslik kogumispension		0		0
Töötuskindlustusmaks		27		0
Intressisumma		308		185
Maamaks		759		855
Kokku	50,892	5,040	0	1,040

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Osapoolle nimi	Osapoolle kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Kohustused				
Koidu Arenduse OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	957,869		957869
Ettevõttega seotud eraisikud		1,982,700		1,982,700
Kokku kohustused		2,940,569		2,940,569

Osapoolle nimi	Osapoolle kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Nõuded				
ENSENADA DE LOS	seotud ettevõtte	10,132,738		10,132,738
				0
Kokku nõuded		10,132,738		10,132,738

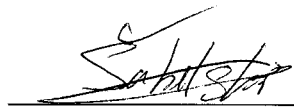
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

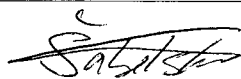
Caliente OÜ juhatus teeb omanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta kasum summas 1906312 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum 1906312 krooni

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Caliente OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
7. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 7. juunil 2007:



Juhatuse esimees

Üle 10% osa omavate osanike nimekiri

- | | |
|-------------------------|---|
| 1. Ljudmilla Šabelskaja | elukoht Tallinn 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni |
| 2. Colpo Difulmine | reg.nr. 10910737 asukoht Tallinn 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni |