

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing ESCONDIDO INVEST

registrikood: 11223424

tänavatalu nimi, Kase 40A-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12012

telefon: +372 5174779

e-posti aadress: mannakas@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Escondido Invest OÜ asutati 2006. aastal eesmärgiga pakkuda kinnisvaraturul tegutsevatele ettevõtetele kinnisvara ja majandusalaseid konsultatsioone ning tegeleda investeerimisega eelkõige erinevatesse finantsinstrumentidesse aga ka kinnisvarasse. Aastal 2015 pakkus äriühing majandusalaseid konsultatsioone. 2016. aastal on plaanis jätkata samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 768	1 521	2
Nõuded ja ettemaksed	59 969	63 481	3
Kokku käibevara	63 737	65 002	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Kokku põhivara	1 250	1 250	
Kokku varad	64 987	66 252	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 713	25 237	4
Kokku lühiajalised kohustused	16 713	25 237	
Kokku kohustused	16 713	25 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 063	7 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 259	30 383	
Kokku omakapital	48 274	41 015	
Kokku kohustused ja omakapital	64 987	66 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	9 000	49 800	5
Mitmesugused tegevuskulud	-1 741	-5 603	
Tööjõukulud	0	-4 655	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 227	
Muud ärikulud	0	-212	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 259	37 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 259	37 103	
Tulumaks	0	-6 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 259	30 383	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 259	37 103
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 227
Muud korrigeerimised	0	177
Kokku korrigeerimised	0	2 404
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 512	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 524	-1 052
Kokku rahavood äritegevusest	2 247	38 455
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-33 500
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-8 905
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-42 405
Kokku rahavood	2 247	-3 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 521	4 638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 247	-3 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 768	1 521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	39 680	42 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 383	30 383
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2014	2 684	268	38 063	41 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 259	7 259
31.12.2015	2 684	268	45 322	48 274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Escondido Invest 2015. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	3 768	1 521
Kokku raha	3 768	1 521

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88	88
Muud nõuded	59 881	59 881
Laenunõuded	56 341	56 341
Intressinõuded	3 540	3 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 969	59 969
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Muud nõuded	59 881	59 881
Laenunõuded	56 341	56 341
Intressinõuded	3 540	3 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 481	63 481

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50	50
Muud võlad	16 663	16 663
Dividendivõlad	16 663	16 663
Kokku võlad ja ettemaksed	16 713	16 713
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	97	97
Maksuvõlad	977	977
Muud võlad	24 163	24 163
Dividendivõlad	24 163	24 163
Kokku võlad ja ettemaksed	25 237	25 237

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 000	49 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 000	49 800
Kokku müügitulu	9 000	49 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	9 000	49 800
Kokku müügitulu	9 000	49 800

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	3 500
Sotsiaalmaksud	0	1 155
Kokku tööjõukulud	0	4 655
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 341	56 341

2015	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000
2014	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	3 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

osaühing ESCONDIDO INVEST (registrikood: 11223424) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 259
Kokku	45 322
Jaotamine	
Dividendideks	37 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 322
Kokku	45 322

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 259
Kokku	45 322
Jaotamine	
Dividendideks	37 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 322
Kokku	45 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	9000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Mändmets	37106060331	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5174779
E-posti aadress	mannakas@hotmail.com