

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ESCONDIDO INVEST

registrikood: 11223424

tänavatalu nimi, Kase 40A-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Escondido Invest OÜ asutati 2006. aastal eesmärgiga pakkuda kinnisvaraturul tegutsevatele ettevõtetele kinnisvara ja majanduslaseid konsultatsioone ning tegeleda investeerimisega eelkõige erinevatesse finantsinstrumentidesse aga ka kinnisvarasse.

Aastal 2012 pakkus äriühing majanduslaseid konsultatsioone. 2013. aastal on plaanis jätkata samade tegevusaladega.

2012. aastal ei töötanud ettevõttes lepingulisi töötajaid. Juhatusel maksti juhatusel liikme tasu summas 3451 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 869	19 945	2
Nõuded ja ettemaksed	64 075	58 668	3
Kokku käibevara	68 944	78 613	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	4
Materiaalne põhivara	5 666	8 095	5
Kokku põhivara	6 916	9 345	
Kokku varad	75 860	87 958	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 786	22 247	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 786	22 247	
Kokku kohustused	23 786	22 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 759	61 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 363	1 632	
Kokku omakapital	52 074	65 711	
Kokku kohustused ja omakapital	75 860	87 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	28 823	15 127	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 009	-4 987	
Tööjõukulud	-4 590	-4 208	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 429	-2 429	
Muud ärikulud	-143	-2 739	
Ärikasum (kahjum)	17 652	764	
Finantstulud ja -kulud	357	6 185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 009	6 949	
Tulumaks	-6 646	-5 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 363	1 632	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 652	764
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 429	2 429
Kokku korrigeerimised	2 429	2 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 057	2 739
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 540	-8 130
Laekunud intressid	6	15
Kokku rahavood äritegevusest	16 570	-2 183
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 250
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	18 971
Antud laenud	0	-12 125
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5 596
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-25 000	-4 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 646	-1 063
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 646	-5 063
Kokku rahavood	-15 076	-1 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 945	21 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 076	-1 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 869	19 945

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	81 127	84 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 632	1 632
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2011	2 684	268	62 759	65 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 363	11 363
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2012	2 684	268	49 122	52 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esccondido Invest 2012 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, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

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).

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 21/79 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 869	19 945
Kokku raha	4 869	19 945

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600		
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600		
Muud nõuded	60 475	60 475		
Laenunõuded	56 341	56 341		
Intressinõuded	3 179	3 179		
Viitlaekumised	955	955		
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 075	64 075		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	58 668	58 668		
Laenunõuded	55 841	55 841		
Intressinõuded	2 827	2 827		
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 668	58 668		

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	1 250
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 250	1 250

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 143	12 143	12 143
Akumuleeritud kulum	-1 619	-1 619	-1 619
Jääkmaksumus	10 524	10 524	10 524
Amortisatsioonikulu	-2 429	-2 429	-2 429
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 143	12 143	12 143
Akumuleeritud kulum	-4 048	-4 048	-4 048
Jääkmaksumus	8 095	8 095	8 095
Amortisatsioonikulu	-2 429	-2 429	-2 429
31.12.2012			
Soetusmaksumus	12 143	12 143	12 143
Akumuleeritud kulum	-6 477	-6 477	-6 477
Jääkmaksumus	5 666	5 666	5 666

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	210	210		
Maksuvõlad	1 713	1 713		
Muud võlad	21 863	21 863		
Dividendivõlad	20 253	20 253		
Muud viitvõlad	1 610	1 610		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 786	23 786		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	253	253		
Maksuvõlad	130	130		
Muud võlad	21 864	21 864		
Dividendivõlad	20 253	20 253		
Muud viitvõlad	1 611	1 611		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 247	22 247		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 823	15 127
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 823	15 127
Kokku müügitulu	28 823	15 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	28 823	15 127
Kokku müügitulu	28 823	15 127

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 451	3 164
Sotsiaalmaksud	1 139	1 044
Kokku tööjõukulud	4 590	4 208
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 298	58 668

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 451	3 164

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

osaühing ESCONDIDO INVEST (registrikood: 11223424) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	28.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
LEITTI MÄNDMETS	Juhatuse liige	28.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 363
Kokku	49 122
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 122
Kokku	49 122

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 363
Kokku	49 122
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 122
Kokku	49 122

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	28823	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leitti Mändmets	47803210021	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

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