

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

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 2011 pakkus äriühing majandusalaseid konsultatsioone. Investeerimise alal võeti tulenevalt maailmamajanduse jähennemisest konservatiivne suund ning investeeriti peamiselt erinevatesse pangadeposiitidesse ja fondidesse.

2012. aastal on plaanis jätkata samade tegevusaladega.

2011. aastal ei töötanud ettevõttes lepingulisi töötajaid. Juhatuse liikmele maksti juhatusel liikme tasu summas 3164 euroti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 945	21 595	2
Finantsinvesteeringud	0	14 972	
Nõuded ja ettemaksed	58 668	47 111	3
Kokku käibevara	78 613	83 678	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	0	4
Materiaalne põhivara	8 095	10 524	5
Kokku põhivara	9 345	10 524	
Kokku varad	87 958	94 202	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 247	10 123	6
Kokku lühiajalised kohustused	22 247	10 123	
Kokku kohustused	22 247	10 123	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 127	62 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 632	18 957	
Kokku omakapital	65 711	84 079	
Kokku kohustused ja omakapital	87 958	94 202	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	15 127	15 339	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 987	-2 300	
Tööjõukulud	-4 208	-3 443	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 429	-1 619	
Muud ärikulud	-2 739	0	
Ärikasum (kahjum)	764	7 977	
Finantstulud ja -kulud	6 185	10 980	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 949	18 957	
Tulumaks	-5 317	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 632	18 957	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	764	7 977	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 429	1 619	
Kokku korrigeerimised	2 429	1 619	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 739	-657	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 130	1 049	
Laekunud intressid	15	0	
Makstud intressid	0	-831	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 183	9 157	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 143	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-14 971	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	18 971	41 360	
Antud laenud	-12 125	-43 716	
Laekunud intressid	0	1 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 596	-28 270	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-15 339	
Makstud dividendid	-4 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 063	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 063	-15 339	
Kokku rahavood	-1 650	-34 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 595	56 047	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 650	-34 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 945	21 595	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	62 170	65 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 957	18 957
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esccondido Invest 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

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 tuletisinstrumentid, 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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	97
Arvelduskontod	19 945	21 498
Kokku raha	19 945	21 595

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	58 668	47 112
Laenunõuded	55 841	43 716
Intressinõuded	2 827	3 396
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 668	47 112

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 250	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	12 143	12 143	12 143
Amortisatsioonikulu	-1 619	-1 619	-1 619
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	253	253
Maksuvõlad	130	259
Muud võlad	21 863	9 610
Intressivõlad	1 610	9 610
Dividendivõlad	20 253	0
Kokku võlad ja ettemaksed	22 246	10 122

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 127	15 339
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 127	15 339
Kokku müügitulu	15 127	15 339
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	15 127	15 339
Kokku müügitulu	15 127	15 339

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 164	2 588
Sotsiaalmaksud	1 044	854
Kokku tööjõukulud	4 208	3 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	58 668	44 372

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 164	2 588

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ESCONDIDO INVEST (registrikood: 11223424) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	22.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
LEITTI MÄNDMETS	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 632
Kokku	62 759
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 759
Kokku	62 759

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 632
Kokku	62 759
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 759
Kokku	62 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	15127	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