

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing ESCONDIDO INVEST

registrikood: 11223424

tänavatalu nimi, Kase 40A-3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihthnumber: 12012

maakond: Harju maakond

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11

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 2009 pakkus äriühing majanduslaseid konsultatsioone kokku 240 000 krooni väärtuses. Investeerimise alal võeti tulenevalt maailmamajanduse jähinemisest konservatiivne suund ning investeeriti peamiselt erinevatesse pangadeposiitidesse ja fondidesse.

2010. aastal on plaanis jätkata samade tegevusaladega.

2009. aastal ei töötanud ettevõttes lepingulisi töötajaid. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Escondido Invest 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Leitti Mändmets

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	876 949	1 100 104	2
Finantsinvesteeringud	481 117	231 375	3
Nõuded ja ettemaksed	42 856	49 021	4
Kokku käibevara	1 400 922	1 380 500	
Kokku varad	1 400 922	1 380 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	240 000	480 000	5
Võlad ja ettemaksed	141 967	125 167	6
Kokku lühiajalised kohustused	381 967	605 167	
Kokku kohustused	381 967	605 167	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	729 133	474 632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 622	254 501	
Kokku omakapital	1 018 955	775 333	
Kokku kohustused ja omakapital	1 400 922	1 380 500	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	240 000	240 000	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 000	-4 902	
Ärikasum (-kahjum)	237 000	235 098	
Finantstulud ja -kulud	6 622	19 403	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	243 622	254 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 622	254 501	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	237 000	235 098
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 165	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		450
Kokku rahavood äritegevusest	243 165	235 548
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-249 742	-233 708
Antud laenud		-1 289 280
Antud laenude tagasimaksed		1 289 280
Laekunud intressid	23 422	40 771
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-226 320	-192 937
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-240 000	-240 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-240 000	-240 000
Kokku rahavood	-223 155	-197 389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 100 104	1 297 943
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-223 155	-197 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	876 949	1 100 104

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000	4 000	474 832	520 832
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			254 501	254 501
Muutused reservides		200	-200	
31.12.2008	42 000	4 200	729 133	775 333
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			243 622	243 622
31.12.2009	42 000	4 200	972 755	1 018 955

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Escondido Invest 2009 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksud

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 õiglasest 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 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	39 945	39 945
Arvelduskontod	837 004	1 060 159
Kokku raha	876 949	1 100 104

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	
Soetamine		231 375	231 375
31.12.2008		231 375	231 375
Soetamine	505 710		505 710
Müük müügihinnas või lunastamine	-270 397		-270 397
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	14 429		14 429
31.12.2009	249 742	231 375	481 117

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud nõuded	42 856	49 021
Kokku Nõuded ja ettemaksed	42 856	49 021

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	240 000	240 000		
Lühiajalised laenud kokku	240 000	240 000		
Laenukohustused kokku	240 000	240 000		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	480 000	480 000		
Lühiajalised laenud kokku	480 000	480 000		
Laenukohustused kokku	480 000	480 000		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	450	450
Muud võlad	141 517	124 717
Kokku võlad ja ettemaksed	141 967	125 167

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 000	240 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	240 000	240 000
Kokku müügitulu	240 000	240 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Teenuste müük	240 000	240 000
Kokku müügitulu	240 000	240 000

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ESCONDIDO INVEST (registrikood: 11223424) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	14.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande.	
LEITTI MÄNDMETS	Juhatuse liige	15.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	729 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 622
Kokku	972 755
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	972 755
Kokku	972 755

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	240000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leitti Mändmets	47803210021	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

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