

11 Ce

Majandusaasta aruanne

OÜ GUACAMAYO

Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2008
Äriregistri kood	11241043
Aadress:	Kohtu 3A-2, 10130 Tallinn
Telefon:	+3726465234
Elektronpost	javier@firconsultants.com
Põhitegevusala	Kinnisvaraarendus ja investeerimistegevus
Tegevjuht	Rafael Manuel Lombard Gimeno
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine	7
Lisa 2. Raha ja pangakontod	8
Lisa 3. Muud pikaajalised osad ja väärtpaberid	8
Lisa 4. Lühiajalised nõuded.....	8
Lisa 5. Lühiajalised kohustused	8
Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 8. Rahavoogude aruanne	9
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele	10
2008. a majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ GUACAMAYO on ettevõtte, mis aitab välisinvestoritel leida sobivaid investeerimis- ning kinnisvaraarendusobjekte. Ettevõtte leiab kliendi soovidele vastava investeerimisobjekti ja pakub välja lahendusi selle arendamiseks. Vajadusel koostab detailplaneeringu ja peab läbirääkimisi koostööpartneritega ja riigiasutustega.

Lisaks pakub ettevõtte kinnisvaraobjektide haldamise ja arendamise teenust, mis on suunatud peamiselt välisinvestoritele, kellel puudub aeg nende Eestis asuvat kinnisvara hallata ja arendada. Antakse konsultatsioone nii äri alustamise, seadusandluse kui maksustamise osas.

Tulud, kulud ja kasum

2008. aastal oli OÜ GUACAMAYO kolmas majandusaasta. OÜ GUACAMAYO tegutseb arendajana..

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

2006. aasta detsembris osteti 9,5% Avetoro OÜ. Avetoro OÜ ostmise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kasumit tulevikus läbi Avetoro OÜ arendustegevuse projektiga Haava 2. Avetoro OÜ alustas majandusaasta septembris 2006 ning hakkas tegelema projekti algatamisega.

Personal

OÜ GUACAMAYO majandusaastal töötajaid ei palganud, ettevõttes on üks juhatuse liige, kellele töö eest tasu ei maksnud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei kompenseerita.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ GUACAMAYO põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on läbi põhitegevuse müügitulu teenimine ning investorite leidmine.

juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

02.09.2009

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

Raamatupidamise aastaaruanne

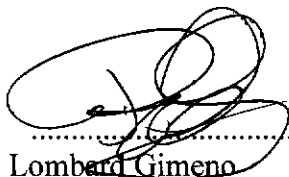
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ GUACAMAYO tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ GUACAMAYO finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ GUACAMAYO on jätkuvalt tegutsev.

juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno



02.09.2009

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno



Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	31 079	31 116
Mitmesugused nõuded			
<i>Antud lühiajalised laenud</i>	4	825 000	825 000
<i>Kokku</i>		825 000	825 000
Käibevara kokku		856 079	856 116
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Sidusettevõtete aktsiad või osad</i>	3	3 800	3 800
<i>Kokku</i>		3 800	3 800
Põhivara kokku		3 800	3 800
VARAD KOKKU		859 879	859 916

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2008	31.12.2007
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>	5	819 879	819 882
<i>Kokku</i>		819 879	819 882
Lühiajalised kohustused kokku		819 879	819 882
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
Kohustused kokku		819 879	819 882
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum		34	-6 142
Muud reservid		6 603	0
Aruandeaasta kasum		-6 637	6 176
Omakapital kokku		40 000	40 034
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		859 879	859 916

Kasumiaruanne

Aruandeaasta puhaskasum	Lisa nr	2008
Müügitulu		0
Ostetud teenused		0
Mitmesugused tegevuskulud	6	6 637
Arikasum		0
Finantstulud ja -kulud		0
Finantstulud ja -kulud kokku		0
Kasum enne tulumaksustamist		-6 637
Aruandeaasta puhaskasum		-6 637

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-6 637
Kokku rahavood äritegevusest		-6 637
Rahavood investeerimistegevusest		
		0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		6 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		6 600
RAHAVOOD KOKKU		-37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		4 450
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 413

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Muud reservid	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	-	-	34	40 034
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-	-	-	-6 637	-6 637
Muude reservide suurendamine	-	6 603	-	-	6 603
Saldo 31.12.2008	40 000	6 603	-	-6 603	40 000

Juhatusel liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ GUACAMAYO 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ GUACAMAYO kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	26 666	26 666
Arvelduskonto Hansapangas	4 413	4 450
Kokku	31 079	31 116

Välisvaluuta on ümberhinnatud 31.12.2008. a. Eesti Panga kursiga.

Lisa 3. Muud pikaajalised osad ja väärtpaberid

	Avetoro OÜ		
	Väärtus	Kogus	Kokku
Algsaldo 31.12.2007	3 800	1	3 800
Soetamine aruandeaastal	-	-	-
Lõppsaldo 31.12.2008	3 800	1	3 800

Avetoro OÜ osade õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut Avetoro OÜ osadesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 2008. aastal ei ilmnenu asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist.

Lisa 4. Lühiajalised nõuded

Lühiajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Lühiajaline laen Avetoro OÜ-le	825 000	12.11.2009	0 %	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	825 000			

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

Lühiajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Lühiajaline laen	819 879	12.12.2009	0 %	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	819 879			

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud	2008	2007
Lähetuskulud	-	4 808
Raamatupidamisteenus	6 600	6 000
Postiteenused	-	16
Pangateenused	37	-
Mitmesugused tegevuskulud kokku	21 043	10 824

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

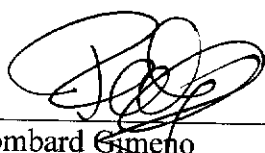
Aruande perioodil ei sooritatud tehinguid seotud osapooltega.

Lisa 8. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoog äritegevusest on lähtunud ärikasumist.

Rahavoogude aruandes on elimineeritud äritegevusega seotud mitterahalised tehingud:

- ☐ Kahjumi katmise reservi moodustamine lühiajaliste laenude arvel summas 6 603 krooni, mille võrra on korrigeeritud rida "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus".



Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

OÜ GUACAMAYO tegevjuhtkond on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku, mis on kinnitatud omanike otsusega 02.09.2009 ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 02.09.2009

juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

02.09.2009

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

2008. a majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2008. aasta puhaskasum	-6 637
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008	-6 637
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	-6 637

juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno

02.09.2009

Juhatuse liige

Rafael Manuel Lombard Gimeno