

265940

Ettevõtte Auhind
Ettevõtte Auhind
SISSE TULEMINE
04.07.2007

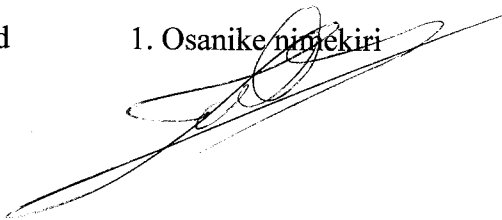
.....
Majandusaasta aruanne Tiina Aavik

OÜ GUACAMAYO

Majandusaasta algus: 03. aprill 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 11241043
Aadress: Kohtu 3A-2, 10130 Tallinn
Telefon: +3726465234
Elektronpost javier@ftrconsultants.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	8
Lisa 7. Muud ärikulud	9
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	9
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	10
2006. 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

2006. aastal oli OÜ GUACAMAYO esimene majandusaasta. OÜ GUACAMAYO tegutseb arendajana, siis esimesel aastal müügitulu ei teenitud ja lõpetati aasta kahjumiga.

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 esindaja
Francisco Javier Ortiz De Jimenez

29.06.2007

Juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

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 esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

29.06.2007

Juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	03.04.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	24 940	0
Mitmesugused nõuded			
<i>Antud lühiajalised laenud</i>	4	825 000	0
<i>Kokku</i>		825 000	0
Käibevara kokku		849 940	0
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Sidusettevõtete aksiad või osad</i>	3	3 800	0
<i>Kokku</i>		3 800	0
Põhivara kokku		3 800	0
VARAD KOKKU		853 740	0

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2006	03.04.2006
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>	5	819 882	0
<i>Kokku</i>		819 882	0
Lühiajalised kohustused kokku		819 882	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
Kohustused kokku		819 882	0
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	0
Aruandeaasta kasum		-6 142	0
Omakapital kokku		33 858	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		853 740	0

Kasumiaruanne

Aruandeaasta puhaskasum	Lisa nr	2006
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	-5 756
Arikasum		-5 756
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud ja -kulud		44
Kahjum valuutakursi muutustest	7	-430
Finantstulud ja -kulud kokku		-386
Kasum enne tulumaksustamist		-6 142
Aruandeaasta puhaskasum		-6 142

Juhatuse liige esindaja _____
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-5 756
Kokku rahavood äritegevusest		-5 756
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	-3 800
Antud laenud	4	-825 000
Saadud intressid		44
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-828 756
Rahavood finantseerimistegevusest		
Omakapitali muutused		40 000
Lühiajalised võlakohustused	5	819 882
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		859 882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		25 370
Valuutakursi muutuste mõju		-430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		24 940

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Muud reservid	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 21.04.2006	40 000	-	-	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-	-	-	-6 142	-6 142
Saldo 31.12.2006	40 000	-	-	-6 142	33 858

Juhatuses liige esindaja
 Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ GUACAMAYO 2006. 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. Investeeringu- 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 2006 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 esindaja _____
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	03.04.2006
Sularaha kassas	20 490	0
Arvelduskonto Hansapangas	4 450	0
Kokku	24 940	0

Välisvaluuta on ümberhinnatud 31.12.2006. a. Eesti Panga kursiga.

Lisa 3. Muud pikaajalised osad ja väärtpaberid

	Avetoro OÜ		
	Väärtus	Kogus	Kokku
Algsaldo 03.04.2006	-	-	-
Soetamine aruandeaastal	1	3 800	3 800
Lõppsaldo 31.12.2006	1	3 800	3 800

Avetoro OÜ osade õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut Avetoro OÜ osadesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 2006. 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	12.12.2007	0 %	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	825 000			

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

Lühiajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Lühiajaline laen	819 882	12.12.2007	0 %	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	819 882			

Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud	2006
Ostetud teenused	5 638
Muud tegevuskulud	118
Mitmesugused tegevuskulud kokku	5 756

Juhatuse liige esindaja _____
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Lisa 7. Muud ärikulud

	2006
Kahjum valuutakursi muutustest	430
Kokku muud ärikulud	430

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

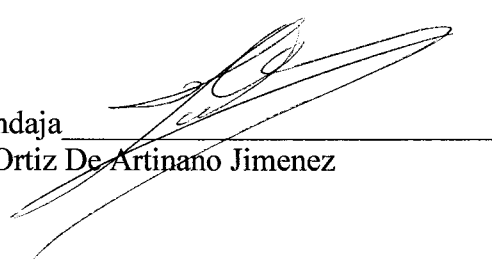
Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande perioodil ei sooritatud tehingud seotud osapooltega.

Juhatuse liige esindaja

Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez



Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ GUACAMAYO tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku, mis on kinnitatud omanike otsusega 29.06.2007 ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 29.06.2007

juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

29.06.2007

Juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

2006. a majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2006. aasta puhaskasum -6142

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006 -6142

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist -6142

juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

29.06.2007

Juhatuse liige esindaja
Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

OÜ GUACAMAYO osanike nimekiri

OÜ GUACAMAYO (reg kood 11241043), aadress Kohtu 3A-2, 10130 Tallinn osanike ja osade suuruste nimekiri (29.06.2007) on alljärgnev:

1. Osaniku nimi	Rafael Manuel Lombard Gimeno
Sünniaeg	05.03.1953
Aadress	Gran Via-19, Zaragoza 50006, Hispaania
Osade arv	1
Osa suurus	40000 krooni
Osa omandamise aeg	27.11.2006

Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez
Juhatuse liige esindaja

OÜ GUACAMAYO reg. kood 11241043
Kohtu 3A-2, 10130 Tallinn