

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Cisne

registrikood: 11297517

tänavatänu nimi, Kohtu 3A-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 6465234

e-posti aadress: javier@ftrconsultants.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Rahavoogude aruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Cisne OÜ 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.

Cisne OÜ 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 2012. aastal oli Cisne OÜ kuues majandusaasta.

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

Investeeringud Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse investreeringuid ei olnud. 2013. aastaks suuremaid investeeringuid plaanitud ka ei ole.

Personal Cisne OÜ majandusaastal töötajaid ei palganud, ettevõttes on üks juhatuse liige, kellele töö eest tasu ei maksnud. Juhatuse liikmele tema lepingu lõpetamise korral hüvitist ei kompenseerita.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks Cisne OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on läbi põhitegevuse müügitulu teenimine. 2013. a majandusaasta suhtes ollakse optimistlikud ja planeeritakse puhaskasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 833	1 833
Nõuded ja ettemaksed	49	49
Kokku käibevara	1 882	1 882
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	728	728
Kokku põhivara	728	728
Kokku varad	2 610	2 610
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	76	76
Võlad ja ettemaksed	104	104
Kokku lühiajalised kohustused	180	180
Kokku kohustused	180	180
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	49	49
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-175	-175
Kokku omakapital	2 430	2 430
Kokku kohustused ja omakapital	2 610	2 610

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	44
Kokku rahavood äritegevusest	0	44
Kokku rahavood	0	44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 833	1 789
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 833	1 833

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	49	-175	2 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	0
31.12.2011	2 556	49	-175	2 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	0
31.12.2012	2 556	49	-175	2 430

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cisne OÜ 2010. 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.

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

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.

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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 779	1 779
Arvelduskontod	54	54
Kokku raha	1 833	1 833

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	728	728
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	728	728

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	104	104

Tegevjuhtkonna allkirjad 2012. a majandusaasta aruandele

Cisne OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2012. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ja kahjumi katmise ettepaneku, mis on kinnitatud omanike otsusega 25.06.2013 ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 25.06.2013

juhatuse liige
Guillermo Dezcallar Morey



25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-175
Kokku	-175
Katmine	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inversiones Mundiales Guidemo, S.L.		Palma de Mallorca, Hispaania	650 EUR
Demorigo, S.L		Palma de Mallorca, Hispaania	221 EUR
Antonio Alonso Dezcallar Morey	02.02.1972	Palma de Mallorca, Hispaania	1729 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6465234
E-posti aadress	javier@ftrconsultants.com