

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Latesto Varahaldus

registrikood: 12080412

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141-43

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 5087834

e-posti aadress: rein@latesto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Latesto Varahaldus OÜ on varahaldus ettevõte.

Latesto Varahaldusel on tütarettevõtte Latesto Trade OÜ.

2019. aasta müügitulu 68 600 eurot.

2020. aastal plaanitakse jätkata sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 055	4 470
Nõuded ja ettemaksed	20 000	20 000
Kokku käibevarad	25 055	24 470
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	96 113	49 147
Materiaalsed põhivarad	51 181	20 000
Kokku põhivarad	147 294	69 147
Kokku varad	172 349	93 617
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 000	5 000
Kokku lühiajalised kohustised	5 000	5 000
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 650	17 650
Kokku pikaajalised kohustised	17 650	17 650
Kokku kohustised	22 650	22 650
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 586	2 500
Ülekurss	31 095	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 467	45 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 551	22 971
Kokku omakapital	149 699	70 967
Kokku kohustised ja omakapital	172 349	93 617

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	68 600	0
Mitmesugused tegevuskulud	-68 015	-1 029
Ärikasum (kahjum)	585	-1 029
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	46 966	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	24 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 551	22 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 551	22 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Latesto Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Latesto Varahaldus OÜ rakendab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finantsja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel korrigeeritakse.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata summad on bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

- osanikud;
- osaühingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
14043906	Latesto Trade OÜ	Eesti	Muude puidutöötlemissaduste tootmine	100	1 000

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
Latesto Trade OÜ	49 147	46 966	96 113
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	49 147	46 966	96 113

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2020

OÜ Latesto Varahaldus (registrikood: 12080412) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN-LEMBIT EINMANN	Juhatuse liige	02.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 551
Kokku	116 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	68600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Keerberg	37106094917	Aravete alevik, Järva vald, Järva maakond, Eesti	86 EUR (Lihtomand)
Nele-Maria Palipea	48906020287	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087834
E-posti aadress	rein@latesto.ee