

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.10.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Monte Paraiso OÜ

registrikood: 16597907

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Rännaku pst 12

postisihthnumber: 10917

e-posti aadress: hannes@wasp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	8
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Intressikulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Monte Paraiso OÜ soetas 2022.aastal kinnisvara Hispaanias ning tegeles 2023. aastal soetatud kinnisvara üürile andmisega (EMTAK 68201). Väheses mahus tegeleti konsultatsiooniteenuste osutamisega.

2024. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal, sh eesmärgiga tulubaasi suurendada.

Müügitulu 2022/2023 majandusaastal oli 121 231 eurot. Ühingu töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	20.10.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	120	0	
Nõuded ja ettemaksed	803	0	2
Kokku käibevarad	923	0	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 036 200	0	3
Materiaalsed põhivarad	37 493	0	4
Kokku põhivarad	1 073 693	0	
Kokku varad	1 074 616	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 172 115	0	5
Võlad ja ettemaksed	838	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 172 953	0	
Kokku kohustised	1 172 953	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 337	0	
Kokku omakapital	-98 337	0	
Kokku kohustised ja omakapital	1 074 616	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023	Lisa nr
Müügitulu	121 231	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 452	9
Mitmesugused tegevuskulud	-125 909	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 373	4
Muud ärikulud	-1 598	
Ärikasum (kahjum)	-33 101	
Intressitulud	14	
Intressikulud	-65 250	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-98 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 337	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti finantsaruandluse standardit, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida hoitakse väljarentimise ja/või hilisema edasimüügi (väärtuse tõusu) eesmärgil, mitte aga kasutamiseks tootmis-, müügi- või halduspinnana. Objekti hoidmisena käsitletakse omamist või kapitalirendi tingimustel rentimist. Kui ühel objektil on erineva otstarbega osi (osa pindu on välja renditud, osa endal kasutuses), siis on põhivara kajastatud osade kaupa. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) OÜ Monte Paraiso-le olulist mõju omavad omanikud
 - 2) OÜ Monte Paraiso sidusettevõtjad
 - 3) Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased
 - 4) Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed
 - 5) Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	803	803
Ostjatelt laekumata arved	803	803
Kokku nõuded ja ettemaksed	803	803

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	1 036 200	1 036 200
31.12.2023		
Soetusmaksumus	1 036 200	1 036 200
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 036 200	1 036 200

	20.10.2022 - 31.12.2023	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	78 351	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	12 877	

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
Ostud ja parendused	46 866	46 866
Amortisatsioonikulu	-9 373	-9 373
31.12.2023		
Soetusmaksumus	46 866	46 866
Akumuleeritud kulum	-9 373	-9 373
Jääkmaksumus	37 493	37 493

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	1 172 115	1 172 115		
Laenukohustised kokku	1 172 115	1 172 115		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	838	838
Muud viitvõlad	838	838
Kokku võlad ja ettemaksed	838	838

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	20.10.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	42 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	78 351
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 231
Kokku müügitulu	121 231
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kinnisvara üüriandmine EMTAK 68201	78 351
Ärinõustamine EMTAK 70221	42 880
Kokku müügitulu	121 231

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023
Tooraine ja materjal	3 719
Muud	13 733
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 452

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023
Üür ja rent	1 234
Energia	210
Elektrienergia	210
Veevarustusteenused	806
Mitmesugused bürookulud	10 965
Lähetuskulud	709
Muud	111 985
Kokku mitmesugused tegevuskulud	125 909

Lisa 11 Intressikulud (eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023
Intressikulu laenudelt	65 250
Kokku intressikulud	65 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Monte Paraiso OÜ (registrikood: 16597907) 20.10.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES ROSIN	Juhatuse liige	31.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 337
Kokku	-98 337

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide tulude arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	78351	64.63%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	42880	35.37%	Ei