

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ARQUETTE GROUP

registrikood: 11202244

tänavatalu nimi, Peterburi mnt 44
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5094684

e-posti aadress: andres@brenstol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Muud nõuded	11
Lisa 9 Varud	11
Lisa 10 Materiaalne põhivara	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 16 Osakapital	15
Lisa 17 Müügitulu	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 23.detsembril 2005. aastal.

Ettevõtte põhiliseks tegevuseks on maade ja metsakinnistute ostmise, vahendamise, raiumise ja haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 112	15 204	2
Nõuded ja ettemaksed	134 566	115 935	
Varud	219 866	217 864	9
Kokku käibevara	360 544	349 003	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 355	1 355	5
Nõuded ja ettemaksed	275 879	275 879	
Materiaalne põhivara	104 231	134 151	10
Kokku põhivara	381 465	411 385	
Kokku varad	742 009	760 388	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	165 001	167 810	11
Võlad ja ettemaksed	203 495	179 630	12
Kokku lühiajalised kohustused	368 496	347 440	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 906	33 857	11
Kokku pikaajalised kohustused	18 906	33 857	
Kokku kohustused	387 402	381 297	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 280	398 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 485	-22 481	
Kokku omakapital	354 607	379 091	
Kokku kohustused ja omakapital	742 009	760 388	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	397 462	417 841	17
Muud äritulud	540	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 742	-253 944	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 198	-66 112	
Tööjõukulud	-48 914	-42 404	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 370	-28 546	
Muud ärikulud	-86	-27 711	
Ärikasum (kahjum)	10 692	-876	
Finantstulud ja -kulud	-35 177	-21 606	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 485	-22 482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 485	-22 482	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 692	-876	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 370	28 546	10
Muud korrigeerimised	-519	-3 086	
Kokku korrigeerimised	34 851	25 460	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 327	16 286	
Varude muutus	-2 002	26 908	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 303	10 775	
Makstud intressid	-3 532	0	
Kokku rahavood äritegevusest	13 379	78 553	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 450	-152 527	10
Antud laenud	0	-1 917	
Antud laenude tagasimaksed	738	32 251	
Laekunud intressid	0	2 139	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 712	-120 054	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	32 275	77 857	
Saadud laenude tagasimaksed	-45 787	-52 915	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 247	-5 412	
Makstud intressid	0	-6 348	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 759	13 182	
Kokku rahavood	-9 092	-28 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 204	43 523	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 092	-28 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 112	15 204	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	398 761	401 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 482	-22 482
31.12.2010	2 556	256	376 279	379 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 484	-24 484
31.12.2011	2 556	256	351 795	354 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Arquette Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Aruandeperiood on kalendriaasta.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile, ja mis ei ole investori tütar-ettevõtte.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kinnistud müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutid ja kontori-seadmed 50% aastas
- muu inventar, tööriistad 50% aastas
- masinad ja seadmed 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 448	4 204
Arvelduskontod	3 664	11 000
Kokku raha	6 112	15 204

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	33 926	11 620
Ostjatelt laekumata arved	30 730	8 424
Muud nõuded ostjatele	3 196	3 196
Kokku nõuded ostjate vastu	33 926	11 620

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	740	2 143	
Üksikisiku tulumaks	620		1 034
Erisoodustuse tulumaks	1		
Sotsiaalmaks	1 121		2 003
Kohustuslik kogumispension	62		110
Töötuskindlustusmaksed	143		255
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 687	2 143	3 402

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 035	1 035	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	320	320	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 355	1 355	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
Est Bul Invest OÜ		Eesti	investeerimine kinnisvarasse	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Est Bul Invest OÜ	1 035	1 035
Kokku	1 035	1 035

Vaadata lisa nr.6 "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	320	320
31.12.2010	320	320
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	320	320
31.12.2011	320	320
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	320	320

OÜ Arquette Group omab 23. veebruar 2007 soetatud Rahe Bul'is osalust 12,5% seisuga 31.detsember 2011.
Vaadata lisa nr.6 "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	288 484	12 605	275 879	
Intressinõuded	88 034	88 034		
Kokku muud nõuded	376 518	100 639	275 879	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	288 484	12 605	275 879	
Intressinõuded	87 620	87 620		
Kokku muud nõuded	376 104	100 225	275 879	

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	216 607	211 409
Ettemaksed varude eest	3 259	6 455
Kokku varud	219 866	217 864

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	30 195		30 195	1 896	32 091
Akumuleeritud kulum	-20 130		-20 130	-1 791	-21 921
Jääkmaksumus	10 065		10 065	105	10 170
Ostud ja parendused	12 068	140 459	152 527		152 527
Muud ostud ja parendused	12 068	140 459	152 527		152 527
Amortisatsioonikulu	-8 585	-19 856	-28 441	-105	-28 546
31.12.2010					
Soetusmaksumus	42 263	140 459	182 722	1 896	184 618
Akumuleeritud kulum	-28 715	-19 856	-48 571	-1 896	-50 467
Jääkmaksumus	13 548	120 603	134 151	0	134 151
Ostud ja parendused	5 450		5 450		5 450
Amortisatsioonikulu	-7 278	-28 092	-35 370		-35 370
31.12.2011					
Jääkmaksumus	11 720	92 511	104 231	0	104 231

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	129 040	129 040			24%	EUR	2012	19
Laen seotud isikult	14 497	14 497			0%	EUR	2012	19
Laen muudelt isikutelt	6 500	6 500			5%	EUR	2012	
Laenud krediitiasutustelt	14 903	14 903			7,7% kuni Euro 6 kuu Euribor+8%	EUR	2012	
Kapitalirendi kohustus	61	61						
Lühiajalised laenud kokku	165 001	165 001						
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	18 906		18 906		7,7% kuni Euro 6 kuu Euribor+8%	EUR	2014	
Pikaajalised laenud kokku	18 906		18 906					
Laenukohustused kokku	183 907	165 001	18 906					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	124 495	124 495			24%	EEK	2011	19
Laen seotud isikult	18 497	18 497			0%	EEK	2011	19
Lühiajalised laenud kokku	142 992	142 992						
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	54 367	20 556	33 811		7,7% kuni Euro 6 kuu Euribor+8%	EUR	2011 ja 2014	
Pikaajalised laenud kokku	54 367	20 556	33 811					
Kapitalirendikohustused kokku	4 308	4 262	46					
Laenukohustused kokku	201 667	167 810	33 857					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 951	13 935	13
Võlad töövõtjatele	4 418	16 489	14
Maksuvõlad	2 687	3 402	4
Muud võlad	95 252	66 617	
Intressivõlad	94 657	63 345	
Muud viitvõlad	595	3 272	
Võlg osanikule	79 187	79 187	
Kokku võlad ja ettemaksed	203 495	179 630	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	21 951	13 935
Kokku võlad tarnijatele	21 951	13 935

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	903	4 528
Puhkusetasude kohustus	1 755	1 755
Muud võlad töövõtjatele	1 760	10 206
Kokku võlad töövõtjatele	4 418	16 489

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte vaba omakapital, arvestades seadusest tulenevat nõuet kohustuslikule omakapitali reservile, moodustas 2011. aasta 31. detsembri seisuga 351 795 eurot.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Arquette Group osakapitali nominaalväärtus on 2556 eurot, osaühingu ainuosanik OÜ Ordesall Group nimiväärtusega 2556 eurot. Osade eest tasuti rahalise sissemaksuga. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 2556 eurot ja maksimumkapital 10226 eurot.		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	397 462	416 235
Läti	0	1 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	397 462	417 841
Kokku müügitulu	397 462	417 841
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnistute müük - 68101	26 953	0
Metsamaterjali müük - 02201	365 852	416 708
Elamukruntide müük - 42991	0	0
Muu müük (ühekordne)	4 657	1 133
Kokku müügitulu	397 462	417 841

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 431	31 233
Sotsiaalmaksud	12 435	10 854
Pensionikulu	48	317
Kokku tööjõukulud	48 914	42 404
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ordesall Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		302 884		267 027
Sidusettevõtjad	151 182		151 182	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		14 497		22 878
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 432		209 508	

Seotud osapoolteks on:

Andres Heliste - OÜ Arquette Group juhatuse liige

Ordesall Group OÜ - OÜ Arquette Groupi osanik (100%)

Est Bul Invest OÜ – OÜ Arquette Groupi sidusettevõtte alates 12.10.2009, tütarettevõtte kuni 11.10.2009

Rahe Bul – 12,5% osasid kuulub Arquette Group OÜ-le

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

OÜ Arquette Group tehingud seotud osapooltega ostude ja müükide osas on koos käibemaksuga.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES HELISTE	Juhatuse liige	11.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 485
Kokku	351 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	351 795
Kokku	351 795

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 485
Kokku	351 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	351 795
Kokku	351 795

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	370509	93.22%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	26953	6.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ordesall Group	11174051	Peterburi mnt 44, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094684
E-posti aadress	andres@timber.ee