

Majandusaasta aruanne

OÜ ARQUETTE GROUP

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2007

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood	11202244
Aadress:	Peterburi tee 44, Tallinn 11415
Telefon:	50 94684
Tegevjuht:	Andres Heliste

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Varud.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5. Kapitalirent	13
Lisa 6. Laenukohustused.....	14
Lisa 7. Maksuvõlad.....	15
Lisa 8. Müügitulu.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 23.detsembril 2005. aastal.

Ettevõtte põhiliseks tegevuseks on maade ja metsakinnistute ostmine, vahendamine, raiumine ja haldamine.

2006.aastal sai alustatud Tartu ligidal 21 elamukrundi välja arendamist. Arenduse lõpp on planeeritud

2007 aasta lõpuks, mis aga kinnisvaraturu seisaku ja langusega on edasi lükkunud aastasse 2009.

Lisaks planeeritakse Bulgaarias Musta mere ääres suvituskorterite arendusprojekti, mis on kavas lõpetada 2009 aastal.

Uusi arendusprojekte pole enne turgude selginemist kavas alustada.

2007 aastal töötab ettevõttes 1 tööline. Juhatuse liikme tasu pole arvestatud.

Andres Heliste
Tegevjuht

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Arquette Group juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Arquette Group jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. juunil 2008.a

Andres Heliste

juhatuse liige

Bilanss

kroonides

VARAD		Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod		1	40 058	376 918
Nõuded ja ettemaksed			1 169 130	546 128
Ostjatelt laekumata arved		2	39 654	300 000
Muud lühiajalised nõuded			680 500	235 000
Intressid			349 686	11 128
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		7	99 290	0
Varud			5 005 273	986 895
Kinnistud		3	4 161 209	576 895
Ettemaksed hankijatele			844 064	410 000
KÄIBEVARA KOKKU			6 214 461	1 909 941
PÕHIVARA				
Pikaajalised finantsinvesteeringud			3 858 988	1 564 660
Tütarettevõtja aktsiad või osad			42 900	0
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad			5 000	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded			3 811 088	1 564 660
Materiaalne põhivara		4	380 823	457 618
PÕHIVARA KOKKU			4 239 811	2 022 278
VARAD KOKKU			10 454 272	3 932 219

kroonides

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	6	2 834 074	909 413
Tagatiseta laenukohustused		1 407 779	183 260
Arvelduskrediit		1 158 325	0
Laenud osanikult		198 970	657 307
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	5	69 000	68 846
Võlad ja ettemaksed		2 366 382	442 980
Hankijatele tasumata arved		893 603	234 446
Klientide ettemaksed		1 135 000	0
Maksuvõlad	7	8 984	204 114
Võlad töövõtjatele		3 319	3 319
Intressivõlad		325 476	1 101
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 200 456	1 352 393
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused		225 415	294 415
Pikaajalised liisingkohustused	5	225 415	294 415
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		225 415	294 415
KOHUSTUSED KOKKU		5 425 871	1 646 808
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	0
Kohustuslik reserv		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 241 411	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 742 990	2 245 411
KOKKU OMAKAPITAL		5 028 401	2 285 411
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10 454 272	3 932 219

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	Lisa nr	2007	2006
ÄRITULUD			
Müügitulu	8	7 236 938	5 475 313
ÄRITULUD KOKKU		7 236 938	5 475 313
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 754 866	2 956 949
Mitmesugused tegevuskulud		423 326	133 584
Tööjõukulud		53 088	8 848
palgakulu		39 828	6 638
sotsiaalmaksud		13 260	2 210
Kulum		113 491	41 550
põhivara kulum ja väärtuse langus	4	113 491	41 550
Muud ärikulud		294 210	10 340
ÄRIKULUD KOKKU		5 638 981	3 151 271
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 597 957	2 324 042
FINANTSTULUD JA -KULUD		1 145 033	-78 631
muud finantstulud ja -kulud		1 175 818	38 892
intressikulud		30 785	117 523
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		2 742 990	2 245 411
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 742 990	2 245 411

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustus- lik reserv-	Ümber- hindluse	Eelm. per- de	Aruandeaasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 15.02.2006	40 000	0		0	0	40 000
2006.a. kasum					2 245 411	
Seisuga 31.12.2006	40 000	0		0	2 245 411	2 285 411
Seisuga 01.01.2007	40 000	0		0	2 245 411	2 285 411
Reservi suurendamine		4 000			-4 000	
Eelmise perioodi kasum				2 241 411	-2 241 411	
2007.a. kasum					2 742 990	
Seisuga 31.12.2007	40 000	4 000		2 241 411	2 742 990	5 028 401

Vastavalt OÜ Arquette Group põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	1 597 957	2 324 042
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	113 491	41 550
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 711 448	2 365 592
Nõuded ostjate vastu (+/-)	260 346	-300 000
Varud (+/-)	-4 018 378	-986 895
Maksuvõlad (+/-)	-294 420	204 114
Võlgnevus hankijatele (+/-)	659 157	234 446
Mitmesugused võlad (+/-)	1 135 000	1 982
Viitvõlad (+/-)	0	3 319
Põhitegevuse genereeritud raha	-546 847	1 522 558
Intressimaksed	-147 897	-22 438
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-694 744	1 500 120
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-36 695	-41 541
Tütarettevõtte aktsiate müük	1 180 818	0
Antud laenud	-2 691 928	-3 871 660
Antud laenude tagasimaksed	0	2 072 000
Intresside laekumised	97 928	4 000
Finantsinvesteeringute soetamine	-47 900	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 497 777	-1 837 201
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	1 924 507	3 632 174
Laenude tagasimaksmine	0	-2 863 809
Kapitalirendimaksed tasumine	-68 846	-94 366
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 855 661	673 999
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-336 860	336 918
RAHA ALGJÄÄK	376 918	40 000
RAHA LÖPPJÄÄK	40 058	376 918

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Arquette Group raamatupidamise aastaruanne 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 aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

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

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 põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni 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 tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

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

Rahavood

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

Kasutus- ja kapitalirent

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.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulu

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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

	2007
Sularaha kassas	40 042
Arvelduskonto Hansapangas	0
Arvelduskonto Parex pangas	16
Kokku	40 058

	2006
Sularaha kassas	360 310
Arvelduskonto Hansapangas	16 523
Arvelduskonto Parex pangas	85
Kokku	376 918

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 39 654 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest

Lisa 3. Varud

Ettevõtte varudeks on ostetud kinnistud müügiks.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.2007	489 250	9 918	499 168
Soetamine	16 950	19 746	36 696
sh kapitalirendiga	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2007	506 200	29 664	535 864
Akumuleeritud kulum 01.01.2007	39 897	1 653	41 550
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	103 596	9 895	113 491
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	143 493	11 548	155 041
Jääkmaksumus 31.12.2006	449 353	8 265	457 618
Jääkmaksumus 31.12.2007	362 707	18 116	380 823

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 15.02.2006	0	0	0
Soetamine	489 250	9 918	499 168
sh kapitalirendiga	457 627	0	457 627
Soetusmaksumus 31.12.2006	489 250	9 918	499 168
Akumuleeritud kulum 15.02.2006	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	39 897	1 653	41 550
Akumuleeritud kulum	39 897	1 653	41 550
Jääkmaksumus 15.02.2006	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	449 353	8 265	457 618

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirent- rentnik

	<u>Masinad ja seadmed</u>
Soetusmaksumus 31.12.2007	457 627
Soetusmaksumus 31.12.2006	457 627
Kulum 2007.a.	-94 490
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2007	363 137
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	440 953

	<u>31.12.2007</u>
Kapitalirendivõlgnevus	294 415
sh tähtajaga kuni 1 aasta (Lisa 6)	69 000
1-5 aastat (Lisa 6)	225 415
	<u>31.12.2007</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	68 846
Intressimäär %	6 kuu euribor+2%

Kapitalirent- rentnik

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2006	457 627
Soetusmaksumus 15.02.2006	0

Kulum 2006.a. **-31 497**

Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	440 953
Bilansiline jääkmaksumus 15.02.2006	0

	31.12.2006
Kapitalirendivõlgnevus	363 261
sh tähtajaga kuni 1 aasta (Lisa 6)	68 846
1-5 aastat (Lisa 6)	294 415

	31.12.2006
Aruandeperioodil tasutud maksed	94 366
Intressimäär %	6 kuu euribor+2%

Lisa 6. Laenukohustused

Laenukohustused seisuga 31.12.2007.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen osanikelt	198 970	0	198 970	24%	2008
Arvelduskrediit	1 158 325	0	1 158 325		2008
Laenud teistelt isikutelt	1 407 779	0	1 407 779	0-24%	2008
Liisingud (Lisa5)	69 000	225 415	294 415	6 kuu Euribor+2%	15.09.2011
Kokku laenukohustused	2 834 074	225 415	3 059 489		

Laenukohustused seisuga 31.12.2006.a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen osanikelt	585 105	0	585 105	24%	2008
Laenud teistelt isikutelt	183 260	0	183 260	0-24%	2008
Liisingud (Lisa5)	68 846	294 415	363 261	6 kuu Euribor+2%	15.09.2011
Kokku laenukohustused	837 211	294 415	1 131 626		

Lisa 7. Maksuvõlad

	31.12.2007
Maksuliik	Maksuvõlg
Käibemaks	-99 290
Sotsiaalmaksuvõlg	2 190
Isiku tulumaksu võlg	286
Maamaksu võlg	40
Kokku	-96 774

	31.12.2006
Maksuliik	Maksuvõlg
Käibemaks	201 585
Sotsiaalmaksuvõlg	2 190
Isiku tulumaksu võlg	299
Maamaksu võlg	40
Kokku	204 114

Lisa 8. Müügitulu

OÜ Arquette Group 2007.aasta müügitulust enamuse moodustas elamukruntide ja metsamaterjali müük.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Arquette Group ainuosanik otsustas jaotada 2007. aasta lõpuks kogunenud 2 742 990 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 2 742 990 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Arquette Group juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juuni 2008 ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Andres Heliste

juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andres Heliste (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.08.2008