

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Aquilon Trade**registrikood: 11161433**

tänava/talu nimi, Keemia 4-502
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: andrescocoa@mac.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Aquilon Trade on asutatud 2005. aastal.

OÜ Aquilon Trade põhitegevusaluseks on kinnisvara ost ja müük, ning rendile andmine 2009.a.majandusaastal OÜ Aquilon Trade realiseerimise netokäive oli kokku

341 004 krooni. 2009. aasta finants-majanduslik tegevus lõppes 506922 krooni suuruse kahjumiga.

Kahju tekkis OÜ Albright Investments pankroti väljakuulutamise tagajärjel, mille tõttu kaotas ettevõtte märkimisväärsed finantsinvesteeringud.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	341	341
Tulu kasv	0%	-11%
Brutokasumi määr %	2%	28%
Puhaskasum (tuh kr)	-507	195
Kasumi kasv	-360%	-25,67%
Puhasrentaablus	-148%	57,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,97	1,8
ROA	-19,8%	2,9%
ROE	-264%	27,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2005 - \text{müügitulu } 2004) / \text{müügitulu } 2004 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2005 - \text{puhaskasum } 2004) / \text{puhaskasum } 2004 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Aquilon Trade 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas

Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja

rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

3. OÜ Aquilon Trade on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 975	204 590	2
Nõuded ja ettemaksed	44 321	41 934	3
Kokku käibevara	101 296	246 524	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	420 000	4 128 766	5
Materiaalne põhivara	2 033 000	2 159 612	6
Kokku põhivara	2 453 000	6 288 378	
Kokku varad	2 554 296	6 534 902	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	93 435	7
Võlad ja ettemaksed	34 479	42 209	8
Kokku lühiajalised kohustused	34 479	135 644	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 328 072	5 700 591	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 328 072	5 700 591	
Kokku kohustused	2 362 551	5 836 235	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	654 667	459 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-506 922	195 218	
Kokku omakapital	191 745	698 667	
Kokku kohustused ja omakapital	2 554 296	6 534 902	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	341 004	341 061	9
Mitmesugused tegevuskulud	-21 200	-6 961	
Tööjõukulud	-185 753	-109 811	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 612	-126 612	6
Ärikasum (-kahjum)	7 439	97 677	
Finantstulud ja -kulud	-514 361	97 541	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-506 922	195 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-506 922	195 218	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 439	97 677	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 612	126 612	6
Kokku korrigeerimised	126 612	126 612	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 387	-4 055	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-101 165	126 146	
Laekunud intressid	86	0	
Kokku rahavood äritegevusest	30 585	346 380	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-256 604	
Antud laenude tagasimaksed	11 800	0	
Laekunud intressid	0	155	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 800	-256 449	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-190 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-190 000	0	
Kokku rahavood	-147 615	89 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	204 590	114 659	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-147 615	89 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 975	204 590	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	459 449	503 449
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	195 218	195 218
31.12.2008	40 000	4 000	654 667	698 667
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-506 922	-506 922
31.12.2009	40 000	4 000	147 745	191 745

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OÜ Aquilon Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2009 ja lõppes 31. detsember 2009. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. OÜ Aquilon Trade kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja

OÜ Aquilon Trade on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	22 500	22 500
Arvelduskontod	34 475	182 090
Kokku raha	56 975	204 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	44 321	41 934
Kokku Nõuded ja ettemaksed	44 321	41 934

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 059	0	5 118
Üksikisiku tulumaks	0	1 196	0	1 462
Sotsiaalmaks	0	3 462	0	3 884
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	236
Töötuskindlustusmaksed	0	442	0	106
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 159	0	10 840

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	8 000
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	420 000	4 120 766
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	420 000	4 128 766

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	2 532 248	2 532 248
Akumuleeritud kulum	-246 024	-246 024
Jääkmaksumus	2 286 224	2 286 224
Amortisatsioonikulu	-126 612	-126 612
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 532 248	2 532 248
Akumuleeritud kulum	-372 636	-372 636
Jääkmaksumus	2 159 612	2 159 612
Amortisatsioonikulu	-126 612	-126 612
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 532 248	2 532 248
Akumuleeritud kulum	-499 248	-499 248
Jääkmaksumus	2 033 000	2 033 000

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud				
Pikaajalised laenud				
Muud	2 328 072		2 328 072	
Pikaajalised laenud kokku	2 328 072		2 328 072	
Laenukohustused kokku	2 328 072		2 328 072	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud	93 435	93 435	0	
Lühiajalised laenud kokku	93 435	93 435	0	
Pikaajalised laenud				
Muud	5 700 591	0	5 700 591	
Pikaajalised laenud kokku	5 700 591	0	5 700 591	
Laenukohustused kokku	5 794 026	93 435	5 700 591	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 221	15 681	
Võlad töövõtjatele	9 000	10 000	
Maksuvõlad	10 159	10 840	4
Muud võlad	5 099	5 688	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 479	42 209	

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	341 004	341 061
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	341 004	341 061
Kokku müügitulu	341 004	341 061
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
6820 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	341 004	341 061
Kokku müügitulu	341 004	341 061

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	138 660	82 376
Sotsiaalmaksud	47 093	27 435
Kokku tööjõukulud	185 753	109 811

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-3 769 709	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	3 287 798	0
Intressitulud	72 830	207 086
Intressikulud	-105 280	-109 545
Kokku finantstulud ja -kulud	-514 361	97 541

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse liikmele 2009 aastal töötasu makstud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Aquilon Trade (registrikood: 11161433) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TEISTE	Juhatuse liige	09.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	654 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-506 922
Kokku	147 745
Jaotamine	
Kokku	147 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	341004	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Sergejev	36111155728	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Andres Teiste	36803090214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andrescocoa@mac.com