

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Argonfeld

registrikood: 10878100

tänav/talu nimi, Mängu talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kuie küla

vald: Tamsalu vald

postisihtnumber: 46002

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Argonfeld alustas oma tegevust 30.09.2002 aastal.

Põhitegevusalaks oli 2010 aastal Koluvere lossi rekonstrueerimine.

Tulu, kulud ja kasum

2010 aastal moodustas OÜ Argonfeld müügitulu 41771 krooni.

OÜ Argonfeld lõpetas 2010.a kasumiga 28871 krooni.

Pealmised finantssuhtarvud	2010	2009
Müügitulu(tuh kr)	42	441
Tulu kasv	-90%	-43%
Puhaskasum (tuh kr)	29	219
Kasumikasv	-86%	66%
ROA	0,10%	0,84%
ROE	1,2%	9,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid;

- Käibe kasv(%)=(müügitulu 2010-müügitulu 2009)/müügitulu 2009*100

- Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2010-puhaskasum2009)/puhaskasum 2009*100

-ROA (%)=(puhaskasum/varad kokku*100

-ROE(%)= puhaskasum/ omakapital kokku*100

Investeeringud

Aruande perioodil investeeriti Auguste kinnistusse (Koluvere lossi) 5miljoni krooni eest, millele tehakse suuremaid investeeringuid ka järgnevatel aastatel.

Personal

OÜ Argonfeld- s töötas 2010 aastal neli töolist, palgakulu 434tuhat krooni.

Juhatuse esimees ja juhatuse liikmed eraldi tasu juhatuse esimehe ning juhatuse liikme kohustuste täitmise eest ei ole saanud.

Juhatusliikmetele ei maksta nendega lepingu lõpetamisel ega tagasikutsumisel hüvitist.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Oü Argonfeld põhieesmärgiks on lõpetada Koluvere lossi rekonstrueerimine ja alustada Koluvere lossis pakkumisele tulevate teenustele klientuur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 917	165 870	2
Nõuded ja ettemaksed	2 698 882	1 453 287	3
Kokku käibevara	2 828 799	1 619 157	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	58 000	508 000	4
Materiaalne põhivara	27 607 413	24 033 209	5
Kokku põhivara	27 665 413	24 541 209	
Kokku varad	30 494 212	26 160 366	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	586 075	176 075	6
Võlad ja ettemaksed	137 309	336 334	7
Kokku lühiajalised kohustused	723 384	512 409	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 379 476	23 285 476	6
Kokku pikaajalised kohustused	27 379 476	23 285 476	
Kokku kohustused	28 102 860	23 797 885	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 400 000	2 400 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 519	-260 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 871	219 350	
Kokku omakapital	2 391 352	2 362 481	
Kokku kohustused ja omakapital	30 494 212	26 160 366	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	41 771	441 485
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	520 460	568 018
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 849	-8 349
Mitmesugused tegevuskulud	-81 633	-169 130
Tööjõukulud	-433 858	-522 752
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 695	-124 895
Muud ärikulud	0	-3 110
Ärikasum (-kahjum)	196	181 267
Finantstulud ja -kulud	28 675	38 083
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 871	219 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 871	219 350

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	196	181 267
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 695	124 895
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 454	-379 200
Kokku korrigeerimised	7 241	-254 305
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 245 594	338 211
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	210 974	-636 054
Laekunud intressid	28 675	38 083
Kokku rahavood äritegevusest	-998 508	-332 798
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 831 445	-6 054 917
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 200 000	400 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	500 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 131 445	-5 654 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 224 000	6 228 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 130 000	-235 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 094 000	5 993 000
Kokku rahavood	-35 953	5 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 870	160 585
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 953	5 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 917	165 870

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapitali nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 400 000	4 000	-260 869	2 143 131
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			219 350	219 350
31.12.2009	2 400 000	4 000	-41 519	2 362 481
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			28 871	28 871
31.12.2010	2 400 000	4 000	-12 648	2 391 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Argonfeld 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 000 krooni. (Varad, mille kasuliku tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimisel kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud" (eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu").

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamise seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	50 506	57 102
Arvelduskontod	79 411	108 768
Kokku raha	129 917	165 870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 894 022	696 930
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	0
Muud nõuded	500 000	500 000
Ettemaksed	151 359	103 357
Antud lühiajaline laen	153 000	153 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 698 881	1 453 287

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Pikaajalised nõuded	58 000	508 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	58 000	508 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	34 046	18 188 076	183 928	183 928	18 406 050
Akumuleeritud kulum	0	-160 000	-122 063	-122 063	-282 063
Jääkmaksumus	34 046	18 028 076	61 865	61 865	18 123 987
Ostud ja parendused	0	6 054 917	0	0	6 054 917
Amortisatsioonikulu	0	-123 200	-1 695	-1 695	-124 895
Müügid	0	-20 800			-20 800
31.12.2009					
Soetusmaksumus	34 046	24 202 993	183 928	183 928	24 420 967
Akumuleeritud kulum	0	-264 000	-123 758	-123 758	-387 758
Jääkmaksumus	34 046	23 938 993	60 170	60 170	24 033 209
Ostud ja parendused		4 831 445			4 831 445
Amortisatsioonikulu		-30 000	-1 695	-1 695	-31 695
Müügid	-19 546	-1 206 000	0		-1 225 546
31.12.2010					
Jääkmaksumus	14 500	27 534 438	58 475	58 475	27 607 413

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Ehitised	1 200 000	400 000
Kokku	1 200 000	400 000

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omanikelt saadud laen	586 075	586 075		
Lühiajalised laenud kokku	586 075	586 075		
Lühiajalised võlakirjad				
omanikelt saadud laen	27 379 476		27 379 476	
Lühiajalised võlakirjad kokku	27 379 476		27 379 476	
Laenukohustused kokku	27 965 551	586 075	27 379 476	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult saadud laen	176 075	176 075		
Lühiajalised laenud kokku	176 075	176 075		
Pikaajalised laenud				
Omanikelt saadud laen	23 285 476		23 285 476	
Pikaajalised laenud kokku	23 285 476		23 285 476	
Laenukohustused kokku	23 461 551	176 075	23 285 476	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlg tarnijatele	60 400	225 791
Kokku võlad tarnijatele	60 400	225 791

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlg töötajatele	46 909	50 619
Kokku võlad töövõtjatele	46 909	50 619

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 771	441 485
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	41 771	441 485
Kokku müügitulu	41 771	441 485
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	34 518	14 571
mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	3 053	379 200
raamatute müük	4 200	47 714
Kokku müügitulu	41 771	441 485

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	322 012	391 415
Sotsiaalmaksud	111 846	131 337
Kokku tööjõukulud	433 858	522 752
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	662 000	6 687 476	662 000	6 667 671
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		21 278 075		16 884 075

	2010
	Ostud
Sidusettevõtjad	100 393

Aruande allkirjad

Osaühing Argonfeld (registrikood: 10878100) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Jaan Mets

Juhatuse liige

Aivar Reivik

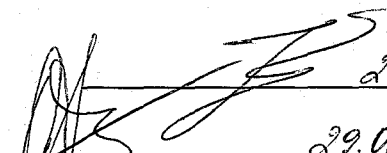
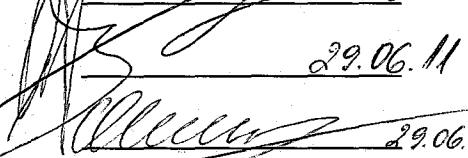
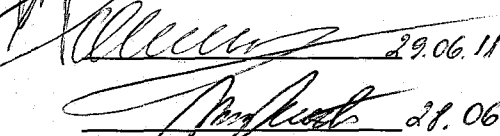
Juhatuse liige

Arvo Oorn

Juhatuse liige

Mari Mets

Juhatuse liige

 28.06.11
 29.06.11
 29.06.11
 28.06.11

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Argonfeld (registrikood: 10878100) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Külli Eisan	Sisestaja	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 871
Kokku	-12 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 648
Kokku	-12 648

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 871
Kokku	-12 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 648
Kokku	-12 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	34518	82.64%	Jah
Raamatute jaemüük	47611	4200	10.05%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	3053	7.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts VOLTA	10175210	Tööstuse 47	1200000 EEK
Jaan Mets	35711115226	Eesti	1200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 50 51 974
E-posti aadress	jaan.mets@mail.ee