

Majandusaasta aruanne

OÜ ARQUETTE GROUP

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2008

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Äriregistri kood 11202244

Aadress: Peterburi tee 44, Tallinn 11415

Telefon: 50 94684

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. Osakapital	15
Lisa 9. Müügitulu.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
1. MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK	17
2. MÜÜGITULU EESTI MAJANDUSE TEGEVUSALADE KLASSIFIKAATORI (EMTAK) LÕIKES...	18

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

2008 aasta lõpu seisuga jäi realiseerida veel 5 elamukrunti.

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

Uusi arenduprojekte pole enne turgude selginemist kavas alustada.

2008 aastal töötas ettevõttes 1 tööline osalise tööajaga ning töötasu 2008.aastal arvestati 40 tuh. krooni.

Juhatuse liikme tasu pole arvestatud.

Andres Heliste
Tegevjuht

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Arquette Group tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Arquette Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Arquette Group on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 9. märtsil 2009.a

Andres Heliste

juhatuse liige

Bilanss

kroonides

VARAD		Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod	1	161 952	40 058	
Nõuded ja ettemaksed		1 270 052	1 169 130	
Ostjatelt laekumata arved	2	140 128	39 654	
Muud lühiajalised nõuded		344 500	680 500	
Intressid		741 097	349 686	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	44 327	99 290	
Varud		3 862 892	5 005 273	
Kinnistud	3	3 472 892	4 161 209	
Ettemaksed hankijatele		390 000	844 064	
KÄIBEVARA KOKKU		5 294 896	6 214 461	
PÕHIVARA				
Pikaajalised finantsinvesteeringud		4 337 996	3 858 988	
Tütarettevõtja aktsiad või osad		42 900	42 900	
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad		5 000	5 000	
Mitmesugused pikaajalised nõuded		4 290 096	3 811 088	
Materiaalne põhivara	4	267 970	380 823	
PÕHIVARA KOKKU		4 605 966	4 239 811	
VARAD KOKKU		9 900 862	10 454 272	

kroonides

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	6	3 049 223	2 834 074
Tagatiseta laenukohustused		328 000	1 407 779
Arvelduskrediit		1 209 191	1 158 325
Laenud osanikult		1 405 442	198 970
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	5	106 590	69 000
Võlad ja ettemaksed		656 256	2 366 382
Hankijatele tasumata arved		419 850	893 603
Klientide ettemaksed		0	1 135 000
Maksuvõlad		0	8 984
Võlad töövõtjatele		3 319	3 319
Intressivõlad		233 087	325 476
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 705 479	5 200 456
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused		115 113	225 415
Pikaajalised liisingkohustused	5	115 113	225 415
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		115 113	225 415
KOHUSTUSED KOKKU		3 820 592	5 425 871
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses	8	40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 984 401	2 241 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 051 869	2 742 990
KOKKU OMAKAPITAL		6 080 270	5 028 401
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		9 900 862	10 454 272

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	Lisa nr	2008	2007
ÄRITULUD			
Müügitulu	9	4 315 104	7 236 938
Muud äritulud		12 126	0
ÄRITULUD KOKKU		4 327 230	7 236 938
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 942 344	4 754 866
Mitmesugused tegevuskulud		263 593	423 326
Tööjõukulud		53 088	53 088
palgakulu		39 828	39 828
sotsiaalmaksud		13 260	13 260
Kulum		112 852	113 491
põhivara kulum ja väärtuse langus	4	112 852	113 491
Muud ärikulud		0	294 210
ÄRIKULUD KOKKU		3 371 877	5 638 981
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		955 353	1 597 957
FINANTSTULUD JA -KULUD			
muud finantstulud ja -kulud		0	1 175 818
intressitulud ja -kulud		96 516	-30 785
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 051 869	2 742 990
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 051 869	2 742 990

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustus- lik reserv-	Ümber- hindluse	Eelm. per- de	Aruandeaasta kasum	kroonides Kokku
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
Seisuga 01.01.2008	40 000	4 000		2 241 411	2 742 990	5 028 401
Eelmise perioodi kasum				2 742 990	-2 742 990	
2008.a. kasum					1 051 869	
Seisuga 31.12.2008	40 000	4 000		4 984 401	1 051 869	6 080 270

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2008	2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	955 353	1 597 957
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	112 852	113 491
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 068 205	1 711 448
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-100 474	260 346
Varud (+/-)	1 142 381	-4 018 378
Maksuvõlad (+/-)	45 979	-294 420
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-473 753	659 157
Mitmesugused võlad (+/-)	-1 135 000	1 135 000
Viitvõlad (+/-)	0	0
Põhitegevuse genereeritud raha	547 338	-546 847
Intressimaksed	-390 262	-147 897
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	157 076	-694 744
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-36 695
Tütarettevõtte aktsiate müük	0	1 180 818
Antud laenud	-606 038	-2 691 928
Antud laenude tagasimaksed	463 030	0
Intresside laekumised	79 064	97 928
Finantsinvesteeringute soetamine	0	-47 900
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-63 944	-1 497 777
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	1 778 722	1 924 507
Laenude tagasimaksmine	-1 677 249	0
Kapitalirendimaksete tasumine	-72 711	-68 846
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	28 762	1 855 661
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	121 894	-336 860
RAHA ALGJÄÄK	40 058	376 918
RAHA LÕPPJÄÄK	161 952	40 058

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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 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-seadmed	50% aastas
- muu inventar, tööriistad	50% aastas
- 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud 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

	2008
Sularaha kassas	161 952
Kokku	161 952

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

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 140 128 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 01.01.2008	506 200	29 664	535 864
Soetusmaksumus 31.12.2008	506 200	29 664	535 864
Akumuleeritud kulum 01.01.2008			
	143 493	11 548	155 041
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	102 965	9 887	112 852
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	246 458	21 435	267 893
Jääkmaksumus 31.12.2007	362 707	18 116	380 823
Jääkmaksumus 31.12.2008	259 742	8 229	267 971

	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

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirent- rentnik

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2008	472 451
Soetusmaksumus 31.12.2007	472 451
Kulum 2008.a.	-94 490
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2008	251 974
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2007	346 464
	31.12.2008
Kapitalirendivõlgnevus	221 703
sh tähtajaga kuni 1 aasta (Lisa 6)	106 590
1-5 aastat (Lisa 6)	115 113
	31.12.2008
Aruandeperioodil tasutud maksed	72 711
Intressimäär %	6 kuu euribor+2%

Kapitalirent- rentnik

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2007	472 451
Soetusmaksumus 31.12.2006	472 451
Kulum 2007.a.	-94 490
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2007	346 464
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	440 953
	31.12.2007
Kapitalirendivõlgnevus	294 415
sh tähtajaga kuni 1 aasta (Lisa 6)	69 000
1-5 aastat (Lisa 6)	225 415
	31.12.2007
Aruandeperioodil tasutud maksed	68 846
Intressimäär %	6 kuu euribor+2%

Lisa 6. Laenukohustused

Laenukohustused seisuga 31.12.2008.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen osanikelt	1 405 442	0	1 405 442	24%	2008
Arvelduskrediit	1 209 191	0	1 209 191	10,5%	2009
Laenud teistelt isikutelt	328 000	0	328 000	0-24%	2008
Liisingud (Lisa5)	106 590	115 113	221 703	6 kuu Euribor+2%	15.09.2011
Kokku laenukohustused	3 049 223	115 113	3 164 336		

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		

Lisa 7. Maksuvõlad ja ettemaksed

31.12.2008	
Maksuliik	Ettemaks
Käibemaks	42 940
Sotsiaalmaksuvõlg	-2 190
Isiku tulumaksu võlg	74
Ettevõtte tulumaks	82
Maamaksu võlg	3 421
Kokku	44 327

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

Lisa 8. Osakapital

OÜ Arquette Group osakapitali nominaalväärtus on 40 000 krooni, osahingu ainuosanik OÜ Ordesall Group nimiväärtusega 40 000 krooni. Osade eest tasuti rahalise sissemaksega. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 9. Müügitulu

OÜ Arquette Group 2008.aasta kogu müügitulu 4 315 104 krooni saadi kohalikult turult.

Tegevusalade lõikes:

2 248 000 krooni kinnistute müük

1 638 400 krooni metsamaterjali müük

162 874 krooni elamukruntide müük

265 830 krooni muu müük.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Arquette Group juhatus on koostanud 2008. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 09. märtsil 2009.aastal ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Andres Heliste

juhatuse liige

1. MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

OÜ Arquette Group ainuosanik otsustas jaotada 2008. aasta lõpuks kogunenud 1 051 869 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 1 051 869 krooni

2. MÜÜGITULU EESTI MAJANDUSE TEGEVUSALADE KLASSIFIKAATORI (EMTAK) LÕIKES

	2008	2007
68101 Kinnistute müük	2 248 000	2 655 000
02201 Metsamaterjali müük	1 638 400	1 612 302
42991Elamukruntide müük	162 874	2 892 359
Muu müük	265830	77 276
Kokku	4 315 104	7 236 937

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andres Heliste (Juhatuse liige) - kinnitanud 26.03.2009