

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ARQUETTE GROUP

registrikood: 11202244

tänava/talu nimi, Peterburi mnt 44
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 23.detsembril 2005. aastal.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 017	6 112	2
Nõuded ja ettemaksed	68 580	134 566	
Varud	255 547	219 866	9
Kokku käibevara	361 144	360 544	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 355	1 355	5
Nõuded ja ettemaksed	28 661	275 879	
Materiaalne põhivara	71 450	104 231	10
Kokku põhivara	101 466	381 465	
Kokku varad	462 610	742 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	204 663	165 001	11
Võlad ja ettemaksed	241 290	203 495	
Kokku lühiajalised kohustused	445 953	368 496	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 809	18 906	11
Kokku pikaajalised kohustused	2 809	18 906	
Kokku kohustused	448 762	387 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 795	376 280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 759	-24 485	
Kokku omakapital	13 848	354 607	
Kokku kohustused ja omakapital	462 610	742 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	531 889	397 462	13
Muud äritulud	267	540	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-420 242	-251 742	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 212	-51 198	
Tööjõukulud	-17 329	-48 914	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 781	-35 370	
Muud ärikulud	-349 030	-86	
Ärikasum (kahjum)	-303 438	10 692	
Finantstulud ja -kulud	-37 321	-35 177	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-340 759	-24 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 759	-24 485	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-303 438	10 692	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 781	35 370	
Muud korrigeerimised	338 507	-519	
Kokku korrigeerimised	371 288	34 851	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 431	-21 327	
Varude muutus	-35 681	-2 002	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 388	-5 303	
Laekunud intressid	25	0	
Makstud intressid	-2 811	-3 532	
Kokku rahavood äritegevusest	8 340	13 379	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 450	
Antud laenud	-1 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	500	738	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 000	-4 712	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	82 436	32 275	
Saadud laenude tagasimaksed	-43 966	-45 787	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 905	-4 247	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 565	-17 759	
Kokku rahavood	30 905	-9 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 112	15 204	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 905	-9 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 017	6 112	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-340 759	-340 759
31.12.2012	2 556	256	11 036	13 848

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

Tütär- 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% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile, ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

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 dotsioonid.

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

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	645	2 448
Arvelduskontod	36 372	3 664
Kokku raha	37 017	6 112

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	54 231	33 926
Ostjatelt laekumata arved	51 035	30 730
Muud nõuded ostjatele	3 196	3 196
Kokku nõuded ostjate vastu	54 231	33 926

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 533	740
Üksikisiku tulumaks	353	620
Erisoodustuse tulumaks		1
Sotsiaalmaks	774	1 121
Kohustuslik kogumispension	35	62
Töötuskindlustusmaksed	84	143
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 779	2 687

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	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: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11372609	Est Bul Invest OÜ	Eesti	investeeringud	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
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
31.12.2010	320	320
31.12.2011	320	320
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	320	320
31.12.2012	320	320

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

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	39 248	10 587	28 661	
Kokku muud nõuded	39 248	10 587	28 661	

	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	

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	252 288	216 607
Ettemaksed varude eest	3 259	3 259
Kokku varud	255 547	219 866

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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					
Soetusmaksumus	47 713	140 459	188 172	0	188 172
Akumuleeritud kulum	-35 993	-47 948	-83 941	0	-83 941
Jääkmaksumus	11 720	92 511	104 231	0	104 231
Amortisatsioonikulu	-4 689	-28 092	-32 781		-32 781
31.12.2012					
Soetusmaksumus	47 713	140 459	188 172		188 172
Akumuleeritud kulum	-40 682	-76 040	-116 722		-116 722
Jääkmaksumus	7 031	64 419	71 450		71 450

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	135 975	135 975		
Laen seotud isikult	52 593	52 593		
Laenud krediitiasutustelt	16 095	16 095		
Lühiajalised laenud kokku	204 663	204 663		
Pikaajalised laenud				
Laenud krediitiasutustelt	2 809		2 809	
Pikaajalised laenud kokku	2 809		2 809	
Laenukohustused kokku	207 472	204 663	2 809	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	129 040	129 040		
Laen seotud isikult	14 497	14 497		
Laen muudelt isikutelt	6 500	6 500		
Laenud krediitiasutustelt	14 903	14 903		
Kapitalirendi kohustus	61	61		
Lühiajalised laenud kokku	165 001	165 001		
Pikaajalised laenud				
Laenud krediitiasutustelt	18 906		18 906	
Pikaajalised laenud kokku	18 906		18 906	
Laenukohustused kokku	183 907	165 001	18 906	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
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 sissemaksega. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 2556 eurot ja maksimumkapital 10226 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	530 143	397 462
Läti	1 746	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	531 889	397 462
Kokku müügitulu	531 889	397 462
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnistute müük - 68101	114 000	26 953
Metsamaterjali müük - 02201	417 580	365 852
Elamukruntide müük - 42991	0	0
Muu müük (ühikordne)	309	4 657
Kokku müügitulu	531 889	397 462

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 931	36 431
Sotsiaalmaksud	4 224	12 435
Pensionikulu	174	48
Kokku tööjõukulud	17 329	48 914
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		344 339		302 884
Sidusettevõtjad	0		151 182	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		52 593		14 497
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 661		209 432	

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	6 394	84	26 550	19 615
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			56 383	17 790
2011	Ostud	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	3 300	17 775		13 230
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES HELISTE	Juhatuse liige	18.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 759
Kokku	11 036
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 759
Kokku	11 036
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	417580	78.51%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	114000	21.43%	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@brenstol.ee