

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 23.detsembril 2005. aastal.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 691	37 017	2
Nõuded ja ettemaksed	31 340	68 580	
Varud	296 374	255 547	4
Kokku käibevara	395 405	361 144	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 355	1 355	
Nõuded ja ettemaksed	28 661	28 661	
Materiaalne põhivara	83 115	71 450	6
Kokku põhivara	113 131	101 466	
Kokku varad	508 536	462 610	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	178 603	204 663	7
Võlad ja ettemaksed	276 834	241 290	
Kokku lühiajalised kohustused	455 437	445 953	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 809	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 809	
Kokku kohustused	455 437	448 762	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 036	351 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 251	-340 759	
Kokku omakapital	53 099	13 848	
Kokku kohustused ja omakapital	508 536	462 610	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	789 724	531 889	9
Muud äritulud	14 186	267	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-683 889	-420 242	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 665	-16 212	
Tööjõukulud	-17 682	-17 329	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 931	-32 781	
Muud ärikulud	0	-349 030	
Kokku ärikasum (-kahjum)	73 743	-303 438	
Intressikulud	-34 492	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 251	-303 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 251	-303 438	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	73 743	-303 438	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 931	32 781	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 405	0	
Muud korrigeerimised	0	338 507	
Kokku korrigeerimised	-7 474	371 288	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 367	-28 431	
Varude muutus	-40 827	-35 681	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 125	7 388	
Laekunud intressid	0	25	
Makstud intressid	0	-2 811	
Kokku rahavood äritegevusest	69 934	8 340	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 740	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 550	0	
Antud laenud	-5 144	-1 500	
Antud laenude tagasimaksed	1 000	500	
Laekunud intressid	21	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 313	-1 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-12 750	82 436	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 119	-43 966	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-14 905	
Makstud intressid	-2 078	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 947	23 565	
Kokku rahavood	30 674	30 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 017	6 112	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 674	30 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 691	37 017	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 251	39 251
31.12.2013	2 556	256	50 287	53 099

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

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.

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.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Rahavood

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

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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	67 087	36 372
Kassa	604	645
Kokku raha	67 691	37 017

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	13 864	54 231
Ostjatelt laekumata arved	10 668	51 035
Muud nõuded ostjatele	3 196	3 196
Kokku nõuded ostjate vastu	13 864	54 231

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	296 374	252 288
Ettemaksed varude eest	0	3 259
Kokku varud	296 374	255 547

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 063	3 533
Üksikisiku tulumaks	157	353
Sotsiaalmaks	353	774
Kohustuslik kogumispension	15	35
Töötuskindlustusmaksed	32	84
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 620	4 779

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	47 713	140 459	188 172	188 172
Akumuleeritud kulum	-35 993	-47 948	-83 941	-83 941
Jääkmaksumus	11 720	92 511	104 231	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
Ostud ja parendused	17 740		17 740	17 740
Amortisatsioonikulu	34 162		34 162	34 162
Müügid	-40 237		-40 237	-40 237
31.12.2013				
Soetusmaksumus	25 216	140 459	165 675	165 675
Akumuleeritud kulum	-6 520	-76 040	-82 560	-82 560
Jääkmaksumus	18 696	64 419	83 115	83 115

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	144 074	144 074		
Laen seotud isikult	28 743	28 743		
Laenud krediitiasutustelt	2 786	2 786		
Laen teistelt ettevõtetelt	3 000	3 000		
Lühiajalised laenud kokku	178 603	178 603		
Laenukohustused kokku	178 603	178 603		
	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	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	787 803	530 143
Läti	1 921	1 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	789 724	531 889
Kokku müügitulu	789 724	531 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnistute müük - 68101	168 450	114 000
Metsamaterjali müük - 02201	620 109	417 580
Muu müük (ühikordne)	1 165	309
Kokku müügitulu	789 724	531 889

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	13 212	12 931
Sotsiaalmaksud	4 279	4 224
Pensionikulu	191	174
Kokku tööjõukulud	17 682	17 329
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ordesall Group OÜ
--	-------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		388 817		344 339
Sidusettevõtjad			0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		28 743		52 593
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 805		28 661	

2013	Antud laenud		Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja			39 845	31 745	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 144		1 500	25 350	
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	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES HELISTE	Juhatuse liige	19.11.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 251
Kokku	50 287
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 287
Kokku	50 287

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 251
Kokku	50 287
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 287
Kokku	50 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	620109	78.52%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	168450	21.33%	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