

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing ARQUETTE GROUP

registrikood: 11202244

tänavatalu 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 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 23.detsembril 2005. aastal.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 601	12 371	2
Nõuded ja ettemaksed	53 569	102 560	
Varud	471 739	481 509	4
Kokku käibevara	527 909	596 440	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 355	1 355	
Materiaalne põhivara	207 188	244 537	6
Kokku põhivara	208 543	245 892	
Kokku varad	736 452	842 332	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	463 369	365 652	
Võlad ja ettemaksed	26 217	324 090	
Kokku lühiajalised kohustused	489 586	689 742	
Kokku kohustused	489 586	689 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 778	50 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 276	99 491	
Kokku omakapital	246 866	152 590	
Kokku kohustused ja omakapital	736 452	842 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	744 985	997 011	8
Muud äritulud	94 018	2 175	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-635 354	-753 491	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 415	-20 899	
Tööjõukulud	-38 807	-20 516	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 349	-32 578	
Muud ärikulud	0	-34 905	
Kokku ärikasum (-kahjum)	100 078	136 797	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 219	0	
Intressikulud	-7 021	-37 601	
Muud finantstulud ja -kulud	0	295	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 276	99 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 276	99 491	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	100 078	136 797	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 349	32 578	
Muud korrigeerimised	0	34 905	
Kokku korrigeerimised	37 349	67 483	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-70 172	-101 021	
Varude muutus	9 769	-185 135	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 037	5 203	
Laekunud intressid	0	8	
Makstud intressid	0	-2 102	
Kokku rahavood äritegevusest	61 987	-78 767	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-194 000	
Antud laenud	-25 465	0	
Antud laenude tagasimaksed	16 500	0	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 962	-194 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	92 421	278 233	
Saadud laenude tagasimaksed	-111 082	-60 786	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-37 113	0	
Makstud intressid	-7 021	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 795	217 447	
Kokku rahavood	-9 770	-55 320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 371	67 691	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 770	-55 320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 601	12 371	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	50 287	53 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)			99 491	99 491
31.12.2014	2 556	256	149 778	152 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94 276	94 276
31.12.2015	2 556	256	244 054	246 866

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 aktsiatest 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 1000 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 tööeast.

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 pikaajalsed 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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	2 283	12 371
Kassa	318	0
Kokku raha	2 601	12 371

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	42 605	80 385
Ostjatelt laekumata arved	39 409	77 189
Muud nõuded ostjatele	3 196	3 196
Kokku nõuded ostjate vastu	42 605	80 385

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	471 739	481 509
Kokku varud	471 739	481 509

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 930	7 393	
Üksikisiku tulumaks	863		401
Erisoodustuse tulumaks	64		148
Sotsiaalmaks	1 974		1 039
Kohustuslik kogumispension	113		57
Töötuskindlustusmaksed	136		74
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 080	7 393	1 719

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		194 000	194 000	194 000
Amortisatsioonikulu	-5 151	-27 427	-32 578	-32 578
31.12.2014				
Soetusmaksumus	25 216	334 459	359 675	359 675
Akumuleeritud kulum	-11 671	-103 467	-115 138	-115 138
Jääkmaksumus	13 545	230 992	244 537	244 537
Amortisatsioonikulu	-3 903	-33 446	-37 349	-37 349
31.12.2015				
Soetusmaksumus	25 216	334 459	359 675	359 675
Akumuleeritud kulum	-15 574	-136 913	-152 487	-152 487
Jääkmaksumus	9 642	197 546	207 188	207 188

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	552 438	926 274
Läti	192 547	70 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	744 985	997 011
Kokku müügitulu	744 985	997 011
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnistute müük - 68101	2 000	209 690
Metsamaterjali müük - 02201	559 694	752 495
Muu müük (ühikordne)	10 950	2 830
Transporditeenuse müük	63 089	3 789
Raiateenuse müük- 02201	109 252	28 207
Kokku müügitulu	744 985	997 011

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	29 004	15 313
Sotsiaalmaksud	9 803	5 203
Kokku tööjõukulud	38 807	20 516
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	3 960	294 000	3 960	445 356
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 670		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 332	3 000	

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		100 840
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	936	22 863
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	50 000	25 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 854	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing ARQUETTE GROUP (registrikood: 11202244) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES HELISTE	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 276
Kokku	244 054
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 054
Kokku	244 054

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	668946	89.79%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	63089	8.47%	Ei
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	2000	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ordesall Group	11174051	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094684
E-posti aadress	andres@brenstol.ee