

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing Archon Invest

registrikood: 11265428

tänavatänu nimi, Rütüti 13-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5167063

e-posti aadress: margus@melamu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Muud võlad	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Äriühingu põhitegevusaladeks on äri - jm juhtimiselamine nõustamine ning investeerimisalane tegevus.

Suhtarvud:

2010

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades): 0,0,45

ROA(%): 0,22

ROE(%): 3,23

2009

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades): 0,46

ROA(%): 0,14

ROE(%): 2,21

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA(%)= puhaskasum / vara kokku * 100

ROE(%)= puhaskasum / omakapital kokku * 100

Osaühingul ei olnud aastal 2010 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2011 pole plaanis neid teha.

Samuti ei ole Archon Invest OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaasta tulemusi.

2010.a. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2011 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2010.a. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Archon Invest OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustui ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamise mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõpliku tulemus võib erineda käosoleva perioodi antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Archon Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2019.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 22.juunil 2011.a.

Juhatus liige
Margus Kaare

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	543	596
Kokku käibevara	543	596
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	713 000	713 000
Kokku põhivara	713 000	713 000
Kokku varad	713 543	713 596
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	324 659	331 259
Kokku lühiajalised kohustused	324 659	331 259
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	341 000	336 000
Kokku pikaajalised kohustused	341 000	336 000
Kokku kohustused	665 659	667 259
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 337	3 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 547	1 022
Kokku omakapital	47 884	46 337
Kokku kohustused ja omakapital	713 543	713 596

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Muud äritulud	20 000	20 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-960	-952
Mitmesugused tegevuskulud	-4 093	-4 626
Ärikasum (-kahjum)	14 947	14 422
Finantstulud ja -kulud	-13 400	-13 400
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 547	1 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 547	1 022

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 947	14 422
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 000	-20 000
Kokku rahavood äritegevusest	-5 053	-5 578
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	1 000
Kokku rahavood	-53	-4 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	596	5 174
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53	-4 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	543	596

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		5 315	45 315
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 022	1 022
Muutused reservides		2 000	-2 000	
31.12.2009	40 000	2 000	4 337	46 337
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 547	1 547
Muutused reservides		2 000	-2 000	
31.12.2010	40 000	4 000	3 884	47 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Archon Invest OÜ 2010.a. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval. Pikaajalisi finantsinvesteeringuid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	543	596
Kokku raha	543	596

Ettevõtte on üks arveldusarve Swedbankis.

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud aktsiad ja väärtpaberid	713 000	713 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	713 000	713 000

Lisa 4 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Muud laenud	6 000		6 000		
Muud laenukohustused	335 000		335 000		4%
Pikaajalised laenud kokku	341 000		341 000		
Laenukohustused kokku	341 000		341 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Muud laenukohustused	335 000		335 000		4%
Muud laenud	1 000		1 000		
Pikaajalised laenud kokku	336 000		336 000		
Laenukohustused kokku	336 000		336 000		

Lisa 5 Muud võlad (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	26 588	26 588		
Muud võlad	298 071	298 071		
Kokku muud võlad	324 659	324 659		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	33 188	33 188		
Muud võlad	298 071	298 071		
Kokku muud võlad	331 259	331 259		

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Muud	960	952
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	960	952

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

2010.a. tööjõukulusid ei olnud.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	13 400	13 400
Intressikulu laenudelt	13 400	13 400
Kokku finantstulud ja -kulud	13 400	13 400

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	304 071	299 071

	2010
	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	3 000

2010.a. tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega tehtud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Archon Invest (registrikood: 11265428) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	22.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 547
Kokku	3 884
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 884
Kokku	3 884

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 547
Kokku	3 884
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 884
Kokku	3 884

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5167063
E-posti aadress	margus@melamu.ee