

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AURORETTE OÜ

registrikood: 11233761

tänava/talu nimi, Sepa 24 b
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5038204

e-posti aadress: tarmo@astaauto.ee, irina@sunbeauty.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Aurorette alustas tegevust 22.05.2006.a.. Augustis 2006.a. osteti avalikul enampakkumisel SA Tartu Ülikooli Kliinikumilt Lina tänava kinnistu pindalaga 18 100m². Ostu eesmärgiks oli perspektiivne kinnistu kesklinna piirkonnas.

Alates 01.09.2011.a. renditi ajutiselt kogu kinnistu välja osaühingule CRH Ehitus. Rendihind sisaldab ka kogu kinnistu hooldustöid. Eesmärgiks on, et kinnistu ei seisaks tühjana kuni detailplaneeringu kooskõlastamiseni ja hilisema kinnisvara arenduseni. Hetkel on Tartu Linnavalitsuses töös detailplaneeringu kinnitamine (avalik arutelu jne). Vastav vajalik dokumentatsioon on esitatud.

2011.aastal on 144 400 euro võrra vähendati ettevõtte laenukoormust SEB panga eest.

2011.aastal oli keskmine töötajate arv 3, osalise koormusega, ning maksti töötasudena 4158 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Ettevõtte juhatusele väljamakseid ei olnud.

Põhieesmärk aastaks 2012 on püstitatud kinnistu lõpliku detailplaneeringu koostamine ja kinnitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 631	199	2
Nõuded ja ettemaksed	99 618	34 823	3
Kokku käibevara	105 249	35 022	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 266 218	1 948 027	4
Kokku põhivara	1 266 218	1 948 027	
Kokku varad	1 371 467	1 983 049	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 598	0	5
Võlad ja ettemaksed	232 017	173 685	6
Kokku lühiajalised kohustused	233 615	173 685	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 788 372	1 768 661	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 788 372	1 768 661	
Kokku kohustused	2 021 987	1 942 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 891	107 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691 223	-69 941	
Kokku omakapital	-650 520	40 703	
Kokku kohustused ja omakapital	1 371 467	1 983 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	51 186	66 903	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 257	-41 537	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 013	-4 423	
Tööjõukulud	-5 588	-7 495	11
Muud ärikulud	-682 046	-1 185	
Ärikasum (kahjum)	-674 718	12 263	
Finantstulud ja -kulud	-16 505	-82 203	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-691 223	-69 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691 223	-69 940	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-674 718	12 263	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 795	92	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 930	-9 967	
Makstud intressid	-16 505	-82 203	
Muud rahavood äritegevusest	681 809	60 227	
Kokku rahavood äritegevusest	-14 279	-19 588	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 711	236 090	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-217 514	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 711	18 576	
Kokku rahavood	5 432	-1 012	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	199	1 211	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 432	-1 012	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 631	199	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	107 832	110 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-69 941	-69 941
31.12.2010	2 556	256	37 891	40 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-691 223	-691 223
31.12.2011	2 556	256	-653 332	-650 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurorette 2011. aasta 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangas arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 771	199
Arvelduskontod	860	0
Kokku raha	5 631	199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	32 920	34 802
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 052	21
Muud nõuded	65 646	0
Tulevaste perioodide intressikulu	65 646	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 618	34 823

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 948 027	1 948 027
Jääkmaksumus	1 948 027	1 948 027
Jääkmaksumus	1 948 027	1 948 027
Amortisatsioonikulu	-681 809	-681 809
Jääkmaksumus	1 266 218	1 266 218

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	51 186	39 404

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Sidusettevõtte laen	1 598	1 598					
Lühiajalised laenud kokku	1 598	1 598					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	281 668		281 668		3,9%	EUR	15.10.2012
Sidusettevõtte pikaajaline laen	1 506 704		1 506 704				
Pikaajalised laenud kokku	1 788 372		1 788 372				
Laenukohustused kokku	1 789 970	1 598	1 788 372				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Sidusettevõtte laen	1 342 592		1 342 592				
Pangalaen	426 069		426 069				
Pikaajalised laenud kokku	1 768 661		1 768 661				
Laenukohustused kokku	1 768 661		1 768 661				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 065	8 985
Võlad töövõtjatele	0	2 156
Maksuvõlad	0	526
Muud võlad	224 309	158 455
Intressivõlad	223 828	157 974
Muud viitvõlad	481	481
Saadud ettemaksed	3 643	3 563
Kokku võlad ja ettemaksed	232 017	173 685

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 186	66 903
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 186	66 903
Kokku müügitulu	51 186	66 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarainvesteeringu renditulu	51 186	66 903
Kokku müügitulu	51 186	66 903

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 776	35 117
Muud	5 481	6 420
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 257	41 537

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	880	198
Muud	3 133	4 225
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 013	4 423

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 158	5 613
Sotsiaalmaksud	1 430	1 882
Kokku tööjõukulud	5 588	7 495
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	16 505	82 203
Intressikulu laenudelt	16 505	82 203
Kokku finantstulud ja -kulud	16 505	82 203

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 508 302	681

	2010
	Ostud
Sidusettevõtjad	6 245

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud ega tasutud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

AURORETTE OÜ (registrikood: 11233761) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALVO SEMILARSKI	Juhatuse liige	23.05.2012
TARMO UFFERT	Juhatuse liige	31.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691 223
Kokku	-653 332
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-653 332
Kokku	-653 332

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	51186	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KS Club OÜ	10770727	Turu 21, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	320 EUR
OÜ TRILEX KAUBANDUS	10534151	Riia 130, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	319 EUR
VAJA INVEST OÜ	10085440		639 EUR
AS Aasta Auto	10663664		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038204
E-posti aadress	irina@sunbeauty.ee
E-posti aadress	tarmo@aastaauto.ee