

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Augello

registrikood: 10343899

tänava/talu nimi, Särje 33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10922

telefon: +372 5517553

e-posti aadress:

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Augello OÜ asutati 16.09.1997 Glandre AS poolt, 1999.a. juunis lõpetati baari remont ja suunati põhiline rõhk müügitegevusele. 2001. a. aprillis vahetusid osaühingu omanikud ja juhatus, 2001. a. tehti ulatuslikke remonditöid, tegevusalad jäid samaks. 2009.a. aprillis vahetati asukohta, avati baar aadressil Tallinn, Väike-Karja 1. 2009. a. detsembris alustati uute ruumide remonti aadressil Tallinn, Tatari 1, kus alustati tegevust jaanuaris 2010. Osaühingu tegevusaladeks jookide serveerimine, hoonete üldpuhastus ja ehitiste siseviimistlustööd. Tegevus toimub Eestis.

2011.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude kahanemine. Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 4 488 eurot.

2011. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 103 358 eurot, 2010.a. 104 883 eurot, kahanedes aastaga 1,5 %.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 2011. aastal oli positiivne, puhaskasum oli 4 330 eurot, 2010.a. tulemus oli negatiivne, puhaskahjum oli 761 eurot, kasumi kasv aastaga 745,3 %.

Augello OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2011	2010
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	1,5	-34,6
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	745,3	40,5
Puhasrentaablus (%)	4,2	-0,7
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	0,9	0,5
ROA (%)	16,9	-5,5
ROE (%)	52,1	-19,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 543	2 214	2
Nõuded ja ettemaksed	2 000	0	3
Varud	6 756	2 946	5
Kokku käibevara	16 299	5 160	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 371	8 769	6
Kokku põhivara	9 371	8 769	
Kokku varad	25 670	13 929	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	14 363	9 952	4, 8
Kokku lühiajalised kohustused	17 363	9 952	
Kokku kohustused	17 363	9 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 053	-2 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 330	-761	10 -16
Kokku omakapital	8 307	3 977	
Kokku kohustused ja omakapital	25 670	13 929	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	103 358	104 883	10
Muud äritulud	0	7 016	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 776	-25 050	12
Mitmesugused tegevuskulud	-39 402	-41 064	13
Tööjõukulud	-26 851	-42 262	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 886	-2 930	6
Muud ärikulud	-1 116	-1 305	15
Ärikasum (kahjum)	4 327	-712	
Finantstulud ja -kulud	3	-49	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 330	-761	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 330	-761	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 327	-712	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 886	2 930	6
Kokku korrigeerimised	3 886	2 930	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 000	2 497	3
Varude muutus	-3 810	-1 373	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 411	2 610	4, 8
Makstud intressid	0	-57	16
Kokku rahavood äritegevusest	6 814	5 895	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 488	-6 147	6
Laekunud intressid	3	8	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 485	-6 139	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 000	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 000	0	
Kokku rahavood	5 329	-244	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 214	2 458	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 329	-244	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 543	2 214	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	-2 292	4 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-761	-761
31.12.2010	6 391	639	-3 053	3 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 330	4 330
31.12.2011	6 391	639	1 277	8 307

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruande on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille kasutusiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügijootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2,5 aastat
Ehitised	5 aastat

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjatele, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	149	309
Arvelduskontod	7 394	1 905
Kokku raha	7 543	2 214

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	2 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 000	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	66
Käibemaks	560	1 876
Üksikisiku tulumaks	343	1 536
Sotsiaalmaks	630	2 856
Kohustuslik kogumispension	19	84
Töötuskindlustusmaksed	57	212
Intress	19	61
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	141
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 628	6 832

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	6 756	2 946
Kokku varud	6 756	2 946

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	0	1 476	0	1 476	35 521	36 997
Akumuleeritud kulum	0	-418	0	-418	-31 027	-31 445
Jääkmaksumus	0	1 058	0	1 058	4 494	5 552
Ostud ja parendused	4 111	1 237	0	1 237	799	6 147
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	4 111					4 111
Muud ostud ja parendused		1 237	0	1 237	799	2 036
Amortisatsioonikulu	-548	-522	0	-522	-1 860	-2 930
31.12.2010						
Soetusmaksumus	4 111	2 713	0	2 713	9 646	16 470
Akumuleeritud kulum	-548	-940	0	-940	-6 213	-7 701
Jääkmaksumus	3 563	1 773	0	1 773	3 433	8 769
Ostud ja parendused	0	3 088	1 400	4 488	0	4 488
Amortisatsioonikulu	-821	-557	-459	-1 016	-2 049	-3 886
31.12.2011						
Soetusmaksumus	4 111	5 801	1 400	7 201	9 646	20 958
Akumuleeritud kulum	-1 369	-1 497	-459	-1 956	-8 262	-11 587
Jääkmaksumus	2 742	4 304	941	5 245	1 384	9 371

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	3 000	3 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000		
Laenukohustused kokku	3 000	3 000		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 460	1 321	
Võlad töövõtjatele	245	1 799	
Maksuvõlad	1 628	6 832	4
Muud võlad	10 030	0	
Muud viitvõlad	10 030	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 363	9 952	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 358	104 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 358	104 883
Kokku müügitulu	103 358	104 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	56 646	50 137
Hoonete üldpuhastus	43 812	53 989
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	2 667	757
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	233	0
Kokku müügitulu	103 358	104 883

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	0	7 016
Kokku muud äritulud	0	7 016

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	5 038	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 845	25 050
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 893	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 776	25 050

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	14 116	14 348
Energia	6 850	4 275
Elektrienergia	5 675	3 018
Kütus	1 175	1 257
Mitmesugused bürookulud	1 648	1 109
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 388
Majapidamiskulud	2 987	1 594
Töövahendid	3 543	2 833
Remondikulud	3 421	564
Autokulud	3 046	4 979
Reklaamiteenused	1 593	758
Kindlustuskulud	191	1 157
Muud	2 007	8 059
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 402	41 064

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 397	29 784
Sotsiaalmaksud	8 454	12 478
Kokku tööjõukulud	26 851	42 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	11

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	137	1 305
Muud	979	0
Kokku muud ärikulud	1 116	1 305

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	8
Intressitulu hoiustelt	3	8
Intressikulud	0	-57
Muud intressikulud	0	-57
Kokku finantstulud ja -kulud	3	-49

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 934	1 789
Sotsiaalmaksud	1 896	1 244

Aruande allkirjad:

Augello OÜ (registrikood: 10343899) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Allkirja andmise aeg

Allkiri

Taimi Heinsoo

Juhatuse liige

19.06.2012

Aruande elektroonilised kinnitused

osaühing Augello (registrikood: 10343899) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Anneli Pugast	Sisestaja	05.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 330
Kokku	1 277
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 277
Kokku	1 277

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 330
Kokku	1 277
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 277
Kokku	1 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	43812	42.39%	Jah
Jookide serveerimine	56301	56646	54.81%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	2667	2.58%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	233	0.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimi Heinsoo	46901160270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6209266
Mobiiltelefon	+372 5517553
E-posti aadress	anneli@apa.ee