

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing AP & GENED

registrikood: 10593314

tänavatalu nimi, Lepa 2

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 5135660

e-posti aadress: ene.magi@gmail.com

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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	9

Tegevusaruanne

2011 aastal oli OÜ AP&Gened müügitulu 5817 eurot.

2011 aastal tööjõukulu ei olnud.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

OÜ AP&Gened eesmärgiks 2012 aastal on säilitada häid suhteid olemasolevate klientidega ja leida uusi kliente, pakkuda seminare, loenguid ja nõustamisi tervisedenduses. Pakkuda raamatupidamisteenust väikefirmadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 593	1 789
Nõuded ja ettemaksed	228	111
Varud	1 991	3 706
Kokku käibevara	4 812	5 606
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 101	147
Kokku põhivara	1 101	147
Kokku varad	5 913	5 753
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 928	3 123
Kokku lühiajalised kohustused	2 928	3 123
Kokku kohustused	2 928	3 123
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-182	-225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355	43
Kokku omakapital	2 985	2 630
Kokku kohustused ja omakapital	5 913	5 753

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 817	3 648
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 985	-2 049
Mitmesugused tegevuskulud	-1 284	-1 337
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-195	-221
Ärikasum (kahjum)	353	41
Finantstulud ja -kulud	2	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	355	42
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355	42

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	353	41
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	196	221
Muud korrigeerimised	2	1
Kokku korrigeerimised	198	222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-117	91
Varude muutus	1 714	178
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-195	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 953	540
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 149	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 149	0
Kokku rahavood	804	540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 789	1 249
Raha ja raha ekvivalentide muutus	804	540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 593	1 789

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-224	2 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42	42
31.12.2010	2 556	256	-182	2 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)			355	355
31.12.2011	2 556	256	173	2 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AP&Gened OÜ 2011.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. AP&Gened OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamise ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määr on 20% aastas.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5.a.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenused on osutatud Eestis.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	850	2
Arvelduskontod	1 743	1 787
Kokku raha	2 593	1 789

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 175	2 175	2 175
Akumuleeritud kulum	-1 807	-1 807	-1 807
Jääkmaksumus	368	368	368
Amortisatsioonikulu	-221	-221	-221
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 175	2 175	2 175
Akumuleeritud kulum	-2 028	-2 028	-2 028
Jääkmaksumus	147	147	147
Ostud ja parendused	1 149	1 149	1 149
Muud ostud ja parendused	1 149	1 149	1 149
Amortisatsioonikulu	-195	-195	-195
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 324	3 324	3 324
Akumuleeritud kulum	-2 223	-2 223	-2 223
Jääkmaksumus	1 101	1 101	1 101

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 817	3 648
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 817	3 648
Kokku müügitulu	5 817	3 648
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu jaemüük väljaspool kauplusi	5 417	3 213
Raamatupidamisteenus	400	435
Kokku müügitulu	5 817	3 648

Aruande digitaalallkirjad

osaühing AP & GENED (registrikood: 10593314) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MÄGI	Juhatuse liige	28.06.2012
HELINA MÄGI	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355
Kokku	173
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	5417	93.12%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	400	6.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helina Mägi	47704070227	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Ene Mägi	45606210211	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135660
E-posti aadress	ene.magi@gmail.com