

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Augello

registrikood: 10343899

tänavatalu nimi, Särje 33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10922

telefon: +372 6209266, +372 5517553

e-posti aadress: anneli@apa.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 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 vahetusi 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.

2012.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude kasvamine. Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 4 229 eurot.

2012. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 152 194 eurot, 2011.a. 103 358 eurot, kasvades aastaga 47,2 %.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 2012. aastal oli positiivne, puhaskasum oli 738 eurot, 2011.a. puhaskasum oli 4 330 eurot, kasumi kahanemine aastaga 83,0 %.

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

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2012	2011
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	47,2	1,5
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	-83,0	745,3
Puhasrentaablus (%)	0,5	4,2
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	1,0	0,9
ROA (%)	2,4	16,9
ROE (%)	8,2	52,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 544	7 543	2
Nõuded ja ettemaksed	10 761	2 000	3
Varud	5 879	6 756	5
Kokku käibevara	22 184	16 299	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 040	9 371	6
Kokku põhivara	9 040	9 371	
Kokku varad	31 224	25 670	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 585	3 000	7
Võlad ja ettemaksed	20 594	14 363	4, 8
Kokku lühiajalised kohustused	22 179	17 363	
Kokku kohustused	22 179	17 363	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 277	-3 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	738	4 330	10 - 15
Kokku omakapital	9 045	8 307	
Kokku kohustused ja omakapital	31 224	25 670	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	152 194	103 358	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 903	-27 776	11
Mitmesugused tegevuskulud	-50 502	-39 402	12
Tööjõukulud	-50 200	-26 851	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 560	-3 886	6
Muud ärikulud	-4 097	-1 116	14
Ärikasum (kahjum)	932	4 327	
Finantstulud ja -kulud	-194	3	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	738	4 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	738	4 330	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	932	4 327	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 560	3 886	6
Kokku korrigeerimised	4 560	3 886	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 761	-2 000	3
Varude muutus	877	-3 810	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 231	4 411	4, 8
Makstud intressid	-200	0	15
Kokku rahavood äritegevusest	3 639	6 814	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 229	-4 488	6
Laekunud intressid	6	3	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 223	-4 485	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-1 415	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 415	3 000	
Kokku rahavood	-1 999	5 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 543	2 214	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 999	5 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 544	7 543	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	738	738
31.12.2012	6 391	639	2 015	9 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2012.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 kasutusega 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 müügiotel 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
Ehitised	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2,5 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	149
Arvelduskontod	5 544	7 394
Kokku raha	5 544	7 543

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	71	71		
Ostjatelt laekumata arved	71	71		
Ettemaksed	10 690	10 690		
Muud makstud ettemaksed	10 690	10 690		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 761	10 761		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	2 000	2 000		
Tulevaste perioodide kulud	2 000	2 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 000	2 000		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 028	560
Üksikisiku tulumaks	504	343
Sotsiaalmaks	874	630
Kohustuslik kogumispension	52	19
Töötuskindlustusmaksed	121	57
Intress	45	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 624	1 628

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 879	6 756
Kokku varud	5 879	6 756

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	0	0	2 050	2 050	2 179	4 229
Amortisatsioonikulu	-821	-1 159	-622	-1 781	-1 958	-4 560
31.12.2012						
Soetusmaksumus	4 111	5 801	3 450	9 251	11 825	25 187
Akumuleeritud kulum	-2 190	-2 656	-1 081	-3 737	-10 220	-16 147
Jääkmaksumus	1 921	3 145	2 369	5 514	1 605	9 040

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	1 585	1 585		
Lühiajalised laenud kokku	1 585	1 585		
Laenukohustused kokku	1 585	1 585		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 339	2 339		
Võlad töövõtjatele	250	250		
Maksuvõlad	3 624	3 624		
Muud võlad	14 381	14 381		
Muud viitvõlad	14 381	14 381		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 594	20 594		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 460	2 460		
Võlad töövõtjatele	245	245		
Maksuvõlad	1 628	1 628		
Muud võlad	10 030	10 030		
Muud viitvõlad	10 030	10 030		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 363	14 363		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	152 194	103 358
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 194	103 358
Kokku müügitulu	152 194	103 358
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	79 611	56 646
Hoonete üldpuhastus	69 716	43 812
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	55	2 667
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	2 812	233
Kokku müügitulu	152 194	103 358

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	8 618	5 038
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 295	19 845
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 990	2 893
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 903	27 776

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 392	14 116
Energia	3 356	6 850
Elektrienergia	2 589	5 675
Kütus	767	1 175
Mitmesugused bürookulud	1 864	1 648
Majapidamiskulud	1 932	2 987
Töövahendid	5 250	3 543
Remondikulud	15 596	3 421
Autokulud	2 944	3 046
Reklaamiteenused	436	1 593
Kindlustuskulud	162	191
Muud	10 570	2 007
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 502	39 402

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	37 036	18 397
Sotsiaalmaksud	13 164	8 454
Kokku tööjõukulud	50 200	26 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	245	137
Muud	3 852	979
Kokku muud ärikulud	4 097	1 116

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6	3
Intressitulu hoiustelt	6	3
Intressikulud	-200	0
Intressikulu laenudelt	-200	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-194	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 381	10 030

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 201	4 934
Sotsiaalmaksud	3 853	1 896

Aruande allkirjad:

Augello OÜ (registrikood: 10343899) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg	Allkiri
--------------------	--------------------	----------------------	---------

Taimi Heinsoo	Juhatuse liige	2013.01.03	
---------------	----------------	------------	--

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	738
Kokku	2 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 015
Kokku	2 015

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	738
Kokku	2 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 015
Kokku	2 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	69716	45.81%	Jah
Jookide serveerimine	56301	79611	52.31%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	2812	1.85%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	55	0.04%	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