

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 16 Intressikulud	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 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.

2013.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude kasvamine. 2013.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 1 290 eurot, 2012.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 4 229 eurot.

2013. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 164 619 eurot, 2012.a. 152 194 eurot, kasvades aastaga 8,2 %.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 2013. aastal oli positiivne, puhaskasum oli 3 436 eurot, 2012.a. puhaskasum oli 738 eurot, kasumi kahanemine aastaga 365,6 %.

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

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2013	2012
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	8,2	47,2
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	365,6	-83,0
Puhasrentaablus (%)	2,1	0,5
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	1,9	1,0
ROA (%)	18,1	2,4
ROE (%)	27,5	8,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 234	5 544	2
Nõuded ja ettemaksed	7 713	10 761	3
Varud	614	5 879	4
Kokku käibevara	12 561	22 184	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 406	9 040	6
Kokku põhivara	6 406	9 040	
Kokku varad	18 967	31 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 585	7
Võlad ja ettemaksed	6 486	20 594	4, 8
Kokku lühiajalised kohustused	6 486	22 179	
Kokku kohustused	6 486	22 179	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 015	1 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 436	738	10 - 16
Kokku omakapital	12 481	9 045	
Kokku kohustused ja omakapital	18 967	31 224	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	164 619	152 194	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 800	-41 903	11
Mitmesugused tegevuskulud	-61 513	-50 502	12
Tööjõukulud	-54 751	-50 200	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 924	-4 560	6
Muud ärikulud	-1 131	-4 097	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 500	932	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	6	15
Intressikulud	-64	-200	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 436	738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 436	738	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 500	932	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 924	4 560	6
Kokku korrigeerimised	3 924	4 560	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 048	-8 761	3
Varude muutus	5 265	877	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 108	6 231	4, 8
Makstud intressid	-64	-200	16
Kokku rahavood äritegevusest	1 565	3 639	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 290	-4 229	6
Laekunud intressid	0	6	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 290	-4 223	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 585	-1 415	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 585	-1 415	
Kokku rahavood	-1 310	-1 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 544	7 543	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 310	-1 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 234	5 544	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 436	3 436
31.12.2013	6 391	639	5 451	12 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2013.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 alljärgnevates 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 vähendamisenä. 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 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
Masinad 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldusarved	4 234	5 544
Kokku raha	4 234	5 544

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	920	920
Ostjatelt laekumata arved	920	920
Ettemaksed	6 793	6 793
Muud makstud ettemaksed	6 793	6 793
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 713	7 713
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	614	5 879
Kokku varud	614	5 879

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 030	2 028
Üksikisiku tulumaks	447	504
Sotsiaalmaks	1 098	874
Kohustuslik kogumispension	57	52
Töötuskindlustusmaksed	106	121
Intress	5	45
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 743	3 624

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 290	1 290
Amortisatsioonikulu	-821	-865	-985	-1 850	-1 253	-3 924
31.12.2013						
Soetusmaksumus	4 111	5 801	3 450	9 251	13 115	26 477
Akumuleeritud kulum	-3 011	-3 521	-2 066	-5 587	-11 473	-20 071
Jääkmaksumus	1 100	2 280	1 384	3 664	1 642	6 406

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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		

	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksuvõlad	3 743	3 743			5
Muud võlad	2 743	2 743			
Muud viitvõlad	2 743	2 743			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 486	6 486			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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			5
Muud võlad	14 381	14 381			
Muud viitvõlad	14 381	14 381			
Kokku võlad ja ettemaksed	20 594	20 594			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 619	152 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 619	152 194
Kokku müügitulu	164 619	152 194
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	94 346	79 611
Hoonete üldpuhastus	66 116	69 716
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	2 580	55
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	1 577	2 812
Kokku müügitulu	164 619	152 194

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	9 502	8 618
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 883	25 295
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 415	7 990
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 800	41 903

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	15 471	8 392
Energia	5 767	3 356
Elektrienergia	3 292	2 589
Kütus	2 475	767
Mitmesugused bürookulud	2 385	1 864
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 787	0
Majapidamiskulud	1 616	1 932
Töövahendid	8 813	5 250
Remondikulud	7 930	15 596
Autokulud	2 783	2 944
Reklaamiteenused	74	436
Kindlustuskulud	400	162
Muud	2 487	10 570
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 513	50 502

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	41 255	37 036
Sotsiaalmaksud	13 496	13 164
Kokku tööjõukulud	54 751	50 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 131	245
Muud	0	3 852
Kokku muud ärikulud	1 131	4 097

Lisa 15 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	0	6
Intressitulu hoiustelt	0	6
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	6

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	64	200
Kokku intressikulud	64	200

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 566	11 201
Sotsiaalmaksud	2 046	3 853

Aruande allkirjad:

Augello OÜ (registrikood: 10343899) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete
õigsust on kinnitanud:

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

Taimi Heinsoo

Juhatusel liige

05.04.2014



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 436
Kokku	5 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 451
Kokku	5 451

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 436
Kokku	5 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 451
Kokku	5 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	66116	40.16%	Jah
Jookide serveerimine	56301	94346	57.31%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	2580	1.57%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	1577	0.96%	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