

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Augusta Capital OÜ

registrikood: 12323375

tänava/talu nimi, Nafta 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10152

e-posti aadress: info@larssen.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Augusta Capital oli kantud Äriregistrisse 02.08.2012.a.

2016 aastal AGUSTA CAPITAL OÜ plaanib laendata omategevus ja osta veel ettevõtjad .

2015.aastal töötajaid ei olnud

Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvist ei maksta .

OÜ AUGUSTA CAPITAL olulisemad finantssuhtarvud olid :

	2015	2014
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%	98,06	72,54
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	-171,62	-269,57
Omakapital tootlus ROE (puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	-30,07	-18,99
Koguvara rentaablus(puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	-10,11	-7,12
Lühiajalised kohustused kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,50	5,04

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 615	2 594	2
Kokku käibevara	1 615	2 594	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	142 616	165 525	3
Kokku põhivara	142 616	165 525	
Kokku varad	144 231	168 119	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	156	514	
Kokku lühiajalised kohustused	156	514	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	95 599	104 550	4
Kokku pikaajalised kohustused	95 599	104 550	
Kokku kohustused	95 755	105 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	72 500	72 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 445	-10	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 579	-9 435	
Kokku omakapital	48 476	63 055	
Kokku kohustused ja omakapital	144 231	168 119	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	8 495	3 500	5
Mitmesugused tegevuskulud	-165	-943	
Muud ärikulud	0	-18	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 330	2 539	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-22 909	-11 974	3,7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 579	-9 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 579	-9 435	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 330	2 539
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-358	515
Kokku rahavood äritegevusest	7 972	3 054
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-177 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-177 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	107 550
Saadud laenude tagasimaksed	-8 951	-3 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	70 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 951	174 550
Kokku rahavood	-979	104
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 594	2 490
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-979	104
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 615	2 594

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-10	2 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 435	-9 435
Emiteeritud osakapital	70 000		70 000
31.12.2014	72 500	-9 445	63 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-14 579	-14 579
31.12.2015	72 500	-24 024	48 476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ AUGUSTA CAPITAL 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ AUGUSTA CAPITAL kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euroides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusaruandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille emaettevõttele on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidus- ja tütar-ettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit või õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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 vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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 .

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , 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)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	90	554
kassa	1 525	2 040
Kokku raha	1 615	2 594

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12449296	OÜ LAIF ART	Eesti	56101Restoranid jm toidlustuskohad	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
OÜ LAIF ART	165 525	-22 909	142 616
Kokku	165 525	-22 909	142 616

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ LAIF ART	100	15.07.2014	177 500

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	95 599		95 599		0	EUR	14.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	95 599		95 599				
Laenukohustused kokku	95 599		95 599				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	104 550			104 550	0	EUR	14.07.19
Pikaajalised laenud kokku	104 550			104 550			
Laenukohustused kokku	104 550			104 550			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 495	3 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 495	3 500
Kokku müügitulu	8 495	3 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
6619 Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	8 495	3 500
Kokku müügitulu	8 495	3 500

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Juhatuse ja nõukogu liikmetele aasta lõpuks hüvist ei maksta

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-22 909	-11 974
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-22 909	-11 974
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-22 909	-11 974

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 599	104 550

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Augusta Capital OÜ (registrikood: 12323375) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

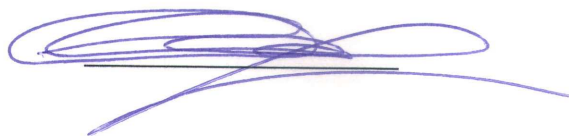
Allkirjastaja nimi

Kirill Oparin

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 579
Kokku	-24 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	8495	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kirill Oparin	12.05.1966	Venemaa	72500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@larssen.ee