

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Augello

registrikood: 10343899

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10922

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Taimi Huusoo
Pihm

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

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.

2010.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude kahanemine. Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 96 187 krooni.

2010. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 1 641 058 krooni, 2009.a. 2 507 636 krooni, kahanedes aastaga 34,6 %.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 2010. aastal oli negatiivne, puhaskahjum oli 11 905 krooni, 2009.a. puhaskahjum oli 20 018 krooni, kahanedes aastaga 40,5 %.

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

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2010	2009
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	-34,6	-26,1
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	40,5	71,8
Puhasrentaabilus (%)	-0,7	-0,8
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	0,5	0,9
ROA (%)	-5,5	-10,6
ROE (%)	-19,1	-27,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Balanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 634	38 464	2
Nõuded ja ettemaksed	0	39 075	3
Varud	46 095	24 613	5
Kokku käibevara	80 729	102 152	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	137 215	86 878	6
Kokku põhivara	137 215	86 878	
Kokku varad	217 944	189 030	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	155 718	114 899	4, 7
Kokku lühiajalised kohustused	155 718	114 899	
Kokku kohustused	155 718	114 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 869	-15 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 905	-20 018	9 - 15
Kokku omakapital	62 226	74 131	
Kokku kohustused ja omakapital	217 944	189 030	

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 641 058	2 507 636	9
Muud äritulud	109 777	188 355	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-391 942	-314 561	11
Mitmesugused tegevuskulud	-642 508	-1 215 141	12
Tööjõukulud	-661 258	-1 059 517	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-45 850	-91 326	6
Muud ärikulud	-20 423	-34 740	14
Ärikasum (-kahjum)	-11 146	-19 294	
Finantstulud ja -kulud	-759	-724	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 905	-20 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 905	-20 018	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 146	-19 294	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 850	91 326	6
Kokku korrigeerimised	45 850	91 326	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 075	-16 238	3
Varude muutus	-21 482	1 829	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 819	-116 261	4, 7
Makstud intressid	-883	-828	15
Kokku rahavood äritegevusest	92 233	-59 466	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-96 187	-44 325	6
Laekunud intressid	124	104	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-96 063	-44 221	
Kokku rahavood	-3 830	-103 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 464	142 151	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 830	-103 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 634	38 464	2

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	10 000	-15 851	94 149
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-20 018	-20 018
31.12.2009	100 000	10 000	-35 869	74 131
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-11 905	-11 905
31.12.2010	100 000	10 000	-47 774	62 226

7


Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2010.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 arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 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 müügiootele 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksamisele 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	4 836	2 286
Arvelduskontod	29 798	36 178
Kokku raha	34 634	38 464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	1 416
Ettemaksed	0	37 659
Kokku Nõuded ja ettemaksed	0	39 075

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 038	4 023
Käibemaks	29 360	23 594
Üksikisiku tulumaks	24 034	11 512
Sotsiaalmaks	44 684	49 256
Kohustuslik kogumispension	1 318	374
Töötuskindlustusmaksed	3 313	3 602
Intress	949	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 209	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106 905	92 361

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	46 095	24 613
Kokku varud	46 095	24 613

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus		23 093	23 093	511 469	534 562
Akumuleeritud kulum		-1 918	-1 918	-398 765	-400 683
Jääkmaksumus		21 175	21 175	112 704	133 879
Ostud ja parendused		0	0	44 325	44 325
Muud ostud ja parendused		0	0	44 325	44 325
Amortisatsioonikulu		-4 620	-4 620	-86 706	-91 326
31.12.2009					
Soetusmaksumus		23 093	23 093	555 794	578 887
Akumuleeritud kulum		-6 538	-6 538	-485 471	-492 009
Jääkmaksumus		16 555	16 555	70 323	86 878
Ostud ja parendused	64 327	19 360	19 360	12 500	96 187
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	64 327				64 327
Muud ostud ja parendused		19 360	19 360	12 500	31 860
Amortisatsioonikulu	-8 576	-8 173	-8 173	-29 101	-45 850
31.12.2010					
Soetusmaksumus	64 327	42 453	42 453	150 932	257 712
Akumuleeritud kulum	-8 576	-14 711	-14 711	-97 210	-120 497
Jääkmaksumus	55 751	27 742	27 742	53 722	137 215

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 662	1 330	
Võlad töövõtjatele	28 151	21 208	
Maksuvõlad	106 905	92 361	4
Kokku võlad ja ettemaksed	155 718	114 899	



Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1 000

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 641 058	2 507 636
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 641 058	2 507 636
Kokku müügitulu	1 641 058	2 507 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jookide serveerimine	784 468	1 214 558
Hoonete üldpuhastus	844 750	1 284 778
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	11 840	8 300
Kokku müügitulu	1 641 058	2 507 636

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	109 777	188 355
Kokku muud äritulud	109 777	188 355

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	391 942	314 561
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	391 942	314 561

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud
(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	224 501	544 829
Energia	66 901	41 246
Elektrienergia	47 227	20 264
Kütus	19 674	20 982
Mitmesugused bürookulud	17 355	25 134
Riiklikud ja kohalikud maksud	21 710	0
Majapidamiskulud	24 939	24 796
Töövahendid	44 320	70 147
Remondikulud	8 828	64 189
Autokulud	77 899	141 261
Reklaamiteenused	11 853	35 341
Kindlustuskulud	18 100	22 055
Muud	126 102	246 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	642 508	1 215 141

Lisa 13 Tööjõukulud
(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	466 018	786 314
Sotsiaalmaksud	195 240	273 203
Kokku tööjõukulud	661 258	1 059 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 14 Muud ärikulud
(kroonides)

	2010	2009
Traavid, viivised ja hüvitised	20 423	34 740
Kokku muud ärikulud	20 423	34 740

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud
(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	124	104
Intressitulu hoiustelt	124	104
Intressikulud	-883	-828
Intressikulu kapitalirendilt		-828
Kokku finantstulud ja -kulud	-759	-724

Lisa 16 Seotud osapooled
(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	27 985	60 233
Sotsiaalmaksud	19 472	28 174

Aruande elektroonilised kinnitused

osaühing Augello (registrikood: 10343899) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Anneli Pugast	Sisestaja	12.04.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 905
Kokku	-47 774
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 774
Kokku	-47 774

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 905
Kokku	-47 774
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 774
Kokku	-47 774

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	844750	51.48%	Jah
Jookide serverimine	56301	784468	47.80%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	11840	0.72%	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	+3726209 266
Mobiiltelefon	+372 5517553
E-posti aadress	anneli@apa.ee