

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Arogane OÜ

registrikood: 11943710

tänava/talu nimi, Lossi tn 40

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48104

telefon: +372 5034868

e-posti aadress: aivo@romec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Arogane OÜ põhitegevuseks on enda kinnisvara üürileandmine ning juhtimisalane nõustamine.

Müügitulu 2021. a. oli 106 tuhat eurot ja mitmesugused tegevuskulud 32 tuhat eurot. 2021 aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 288 tuhat eurot.

Arogane OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 781	1 545	2
Nõuded ja ettemaksed	19 244	48 265	3
Varud	6 480	0	
Kokku käibevarad	42 505	49 810	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	46 681	46 681	4
Materiaalsed põhivarad	545 248	284 530	5
Kokku põhivarad	591 929	331 211	
Kokku varad	634 434	381 021	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 818	13 399	
Võlad ja ettemaksed	53 425	15 599	6
Kokku lühiajalised kohustised	88 243	28 998	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	297 138	53 616	
Võlad ja ettemaksed	20 000	92 800	
Kokku pikaajalised kohustised	317 138	146 416	
Kokku kohustised	405 381	175 414	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 052	140 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 445	62 505	
Kokku omakapital	229 053	205 607	
Kokku kohustised ja omakapital	634 434	381 021	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	106 440	86 757	7
Muud äritulud	1 350	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 201	-12 427	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 868	-10 113	
Muud ärikulud	-71	-23	
Ärikasum (kahjum)	47 650	64 194	
Intressikulud	-4 205	-1 689	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 445	62 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 445	62 505	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arogane OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise toimikonna juhendid.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindus). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete alla-hindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud kuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning bilansis kajastamise kriteeriumidele ja kulutuste maksumus on vähemalt 2 000 eurot käibemaksuta. Jooksvad hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse nende tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Parendustega asendatud põhivara komponent kantakse bilansist maha.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, võlad aruandvatele isikutele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Seotud osapooled

Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
SEB	1 736	3
Swedbank	15 045	792
Kassa	0	750
Kokku raha	16 781	1 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 211	18 211
Ostjatelt laekumata arved	18 211	18 211
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	841	841
Ettemaksed	192	192
Muud makstud ettemaksed	192	192
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 244	19 244
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 229	28 229
Ostjatelt laekumata arved	28 229	28 229
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 325	13 325
Ettemaksed	6 711	6 711
Muud makstud ettemaksed	6 711	6 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 265	48 265

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2019	46 680	46 680
31.12.2020	46 680	46 680
	Kokku	
	Muud	
31.12.2020	46 680	46 680
31.12.2021	46 680	46 680

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku			
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad
31.12.2019				
Soetusmaksumus	9 000	109 938	18 249	
Akumuleeritud kulum		-6 917	-1 321	
Jääkmaksumus	9 000	103 021	16 928	
Ostud ja parendused	44 000	61 084	60 610	
Amortisatsioonikulu		-2 181	-7 932	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	53 000	171 022	78 859	
Akumuleeritud kulum		-9 098	-9 253	
Jääkmaksumus	53 000	161 924	69 606	
Ostud ja parendused	10 000	230 000	9 503	39 083
Amortisatsioonikulu		-8 638	-13 822	-5 408
31.12.2021				
Soetusmaksumus	63 000	401 022	88 362	39 083
Akumuleeritud kulum	0	-17 736	-23 075	-5 408
Jääkmaksumus	63 000	383 286	65 287	33 675

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	32 471	12 471	20 000
Maksuvõlad	40 700	40 700	
Saadud ettemaksed	254	254	
Muud saadud ettemaksed	254	254	
Kokku võlad ja ettemaksed	73 425	53 425	20 000

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	93 901	1 101	92 800
Maksuvõlad	76	76	
Muud võlad	14 168	14 168	
Saadud ettemaksed	254	254	
Kokku võlad ja ettemaksed	108 399	15 599	92 800

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 440	86 757
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 440	86 757
Kokku müügitulu	106 440	86 757
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba, teenuse müük	106 440	86 757
Kokku müügitulu	106 440	86 757

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-3 615	-3 559
Elektrienergia	-3 615	-3 559
Veevarustusteenused	-292	-138
Mitmesugused bürookulud	-872	-1 379
Riiklikud ja kohalikud maksud	-48	-55
Varakindlustus	-3 713	-1 328
Muud tegevuskulud	-23 661	-5 968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 201	-12 427

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 233	25 773
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 233	25 773

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 927	1 927
Kokku laenukohustised	1 927	1 927

MÜÜDUD	2021			2020	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		79 170		73 340	
Kokku müüdud		79 170		73 340	

OSTETUD	2021			2020	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 666		6 000		41 000
Kokku ostetud	1 666		6 000		41 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.11.2022

Arogane OÜ (registrikood: 11943710) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO SAAR	Juhatuse liige	12.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 445
Kokku	226 497
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 445
Kokku	226 497
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	7711	41130	38.64%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	38040	35.74%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27270	25.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Saar	37405072728	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034868
E-posti aadress	aivo@romec.ee