

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing Augello

registrikood: 10343899

tänavatänu nimi, Torni tn 9a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11611

telefon: +372 5059748

e-posti aadress: rain@augello.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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Intressikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	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. 2019.a. novembris lõppes tegevus aadressil Tallinn, Tatari 1 ja 2019.a. detsembris avati baar aadressil Tallinn, Harju t. 6. Osaühingu tegevusaladeks jookide serveerimine ja hoonete üldpuhastus. Tegevus toimub Eestis.

2021.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude vähenemine. 2020.a. ei investeeritud materiaalsesse põhivarasse. 2021.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 32 739 eurot.

2021. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 174 791 eurot, 2020.a. 178 319 eurot, vähenedes aastaga 2,0 %. Käibe langus on otseselt seotud piirangutega seoses COVID-19-ga. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsenud.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 2021. aastal oli positiivne, puhaskasum oli 32 074 eurot, 2020.a. puhaskasum oli 38 437 eurot, kasumi vähenemine aastaga 16,6 %.

Seoses COVID-19-ga välja kuulutatud eriolukord 2020. a. ja piirangud 2021.a. mõjutasid otseselt Augello OÜ majandustegevust, kuna tootlustasettevõtted ja ka Augello OÜ baar olid ajutiselt suletud või avatud piirangutega.

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

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2021	2020
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	-2,0	-20,7
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	-16,6	-22,8
Puhasrentaablus (%)	18,3	21,4
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	15,0	20,4
ROA (%)	16,3	23,8
ROE (%)	17,2	25,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 547	11 691	2
Nõuded ja ettemaksed	143 352	143 090	3
Varud	1 227	417	4
Kokku käibevarad	163 126	155 198	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	33 709	6 325	6
Kokku põhivarad	33 709	6 325	
Kokku varad	196 835	161 523	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 861	7 623	5, 7
Kokku lühiajalised kohustised	10 861	7 623	
Kokku kohustised	10 861	7 623	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 509	109 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 074	38 437	
Kokku omakapital	185 974	153 900	
Kokku kohustised ja omakapital	196 835	161 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	174 791	178 319	10
Muud äritulud	4 153	3 652	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 057	-23 568	12
Mitmesugused tegevuskulud	-67 752	-65 462	13
Tööjõukulud	-20 437	-52 140	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 355	-1 341	6
Muud ärikulud	-196	-664	15
Ärikasum (kahjum)	32 147	38 796	
Intressikulud	-73	-359	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 074	38 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 074	38 437	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lävenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduarveid pankades, nõudmiseni hoiuseid 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 müügiotol 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.

Põhivarade 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

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustised 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarved	18 442	11 578
Sularaha kassas	105	113
Kokku raha	18 547	11 691

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 317	8 317
Ostjatelt laekumata arved	8 317	8 317
Muud nõuded	126 835	126 835
Viitlaekumised	126 835	126 835
Ettemaksed	8 200	8 200
Muud makstud ettemaksed	8 200	8 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 352	143 352

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 055	8 055
Ostjatelt laekumata arved	8 055	8 055
Muud nõuded	126 835	126 835
Viitlaekumised	126 835	126 835
Ettemaksed	8 200	8 200
Muud makstud ettemaksed	8 200	8 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 090	143 090

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	1 227	417
Kokku varud	1 227	417

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	77	118
Käibemaks	573	1 000
Üksikisiku tulumaks	139	163
Sotsiaalmaks	1 808	1 754
Kohustuslik kogumispension	66	62
Töötuskindlustusmaksed	80	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 743	3 172

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	6 973	2 098	11 852	20 923	9 048	29 971
Akumuleeritud kulum	-2 038	-630	-10 589	-13 257	-9 048	-22 305
Jääkmaksumus	4 935	1 468	1 263	7 666	0	7 666
Amortisatsioonikulu	-1 394	0	53	-1 341	0	-1 341
31.12.2020						
Soetusmaksumus	6 973	2 098	11 852	20 923	9 048	29 971
Akumuleeritud kulum	-3 432	-630	-10 536	-14 598	-9 048	-23 646
Jääkmaksumus	3 541	1 468	1 316	6 325	0	6 325
Ostud ja parendused	4 867	2 047	24 159	31 073	1 666	32 739
Muud ostud ja parendused	4 867	2 047	24 159	31 073	1 666	32 739
Amortisatsioonikulu	-1 638	-522	-2 973	-5 133	-222	-5 355
31.12.2021						
Soetusmaksumus	11 839	4 145	25 465	41 449	1 666	43 115
Akumuleeritud kulum	-5 069	-1 152	-2 963	-9 184	-222	-9 406
Jääkmaksumus	6 770	2 993	22 502	32 265	1 444	33 709

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 462	2 462	
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200	
Maksuvõlad	2 743	2 743	5
Muud võlad	4 456	4 456	
Muud viitvõlad	4 456	4 456	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 861	10 861	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 827	2 827	
Maksuvõlad	3 172	3 172	5
Muud võlad	1 624	1 624	
Muud viitvõlad	1 624	1 624	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 623	7 623	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	143 666	117 846
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	35 917	29 462
Kokku tingimuslikud kohustised	179 583	147 308

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 791	178 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 791	178 319
Kokku müügitulu	174 791	178 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	80 054	94 182
Hoonete üldpuhastus	94 737	84 137
Kokku müügitulu	174 791	178 319

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Töötukassa hüvitis	4 153	3 652
Kokku muud äritulud	4 153	3 652

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	3 764	6 566
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	48 443	16 755
Müügi eesmärgil ostetud teenused	850	247
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	53 057	23 568

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	34 902	38 815
Energia	7 928	4 153
Kütus	7 928	4 153
Mitmesugused bürookulud	534	471
Lähetuskulud	135	517
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 851	0
Majapidamiskulud	1 264	757
Töövahendid	8 580	9 521
Remondikulud	4 817	1 871
Autokulud	6 024	5 691
Reklaamiteenused	67	1 247
Kindlustuskulud	162	181
Muud	1 488	2 238
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 752	65 462

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	15 732	38 424
Sotsiaalmaksud	4 705	13 716
Kokku tööjõukulud	20 437	52 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	196	664
Kokku muud ärikulud	196	664

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud intressikulud	73	359
Kokku intressikulud	73	359

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	5 688	19 436
Sotsiaalmaksud	1 428	6 569

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2022

osaühing Augello (registrikood: 10343899) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN HEINSOO	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 074
Kokku	179 583
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	179 583
Kokku	179 583

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 074
Kokku	179 583
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	179 583
Kokku	179 583

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	94737	54.20%	Jah
Jookide serveerimine	56301	80054	45.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Heinsoo	37408290328	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059748
E-posti aadress	rain@augello.ee