

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Intressitulud	13
Lisa 18 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.

2022.a. toimus Augello OÜ äritegevuse mahtude suurenemine. 2022.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 34 237 eurot. 2021.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 32 739 eurot.

2021. a. moodustas Augello OÜ müügitulu 272 113 eurot, 2021.a. 174 791 eurot, suurenedes aastaga 55,7 %. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Augello OÜ majandustegevuse resultaat 202. aastal oli positiivne, puhaskasum oli 22 386 eurot, 2021.a. puhaskasum oli 32 074 eurot, kasumi vähenemine aastaga 30,2 %.

Seoses COVID-19-ga välja kuulutatud eriolukord 2020. a. ja piirangud 2021.a. mõjutasid otseselt Augello OÜ majandustegevust, kuna tootlustasettevõtteid ja ka Augello OÜ baar olid ajutiselt suletud või avatud piirangutega. 2021. aastal saadi Töötukassalt toetust 4 153 eurot. 2022. aastal on majandustegevus täiesti taastunud.

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

Augello OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2022	2021
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	55,7	-2,0
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	-30,2	-16,6
Puhasrentaablus (%)	8,2	18,3
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	27,2	15,0
ROA (%)	10,4	16,3
ROE (%)	10,7	17,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 815	18 547	2
Nõuded ja ettemaksed	123 141	143 352	3, 4
Varud	3 478	1 227	5
Kokku käibevarad	159 434	163 126	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	54 794	33 709	6
Kokku põhivarad	54 794	33 709	
Kokku varad	214 228	196 835	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 868	10 861	4, 7
Kokku lühiajalised kohustised	5 868	10 861	
Kokku kohustised	5 868	10 861	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 583	147 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386	32 074	
Kokku omakapital	208 360	185 974	
Kokku kohustised ja omakapital	214 228	196 835	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	272 113	174 791	10
Muud äritulud	0	4 153	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 936	-53 057	12
Mitmesugused tegevuskulud	-110 276	-67 752	13
Tööjõukulud	-27 316	-20 437	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 152	-5 355	6
Muud ärikulud	-49	-196	15
Ärikasum (kahjum)	22 384	32 147	
Intressitulud	2	0	17
Intressikulud	0	-73	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 386	32 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386	32 074	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Augello OÜ 2022.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 soetatismaksumuse 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarved	32 673	18 442
Sularaha kassas	142	105
Kokku raha	32 815	18 547

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 790	5 790	
Ostjatelt laekumata arved	5 790	5 790	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	379	379	4
Muud nõuded	108 772	108 772	
Viitlaekumised	108 772	108 772	
Ettemaksed	8 200	8 200	
Muud makstud ettemaksed	8 200	8 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 141	123 141	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	3 478	1 227
Kokku varud	3 478	1 227

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		39		77
Käibemaks		1 104		573
Üksikisiku tulumaks		435		139
Sotsiaalmaks		1 258		1 808
Kohustuslik kogumispension		72		66
Töötuskindlustusmaksed		87		80
Ettemaksukonto jääk	379		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	379	2 995	0	2 743

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	0	16 603	16 603	17 634	34 237
Muud ostud ja parendused	0	0	16 603	16 603	17 634	34 237
Amortisatsioonikulu	-2 368	-829	-5 700	-8 897	-4 255	-13 152
31.12.2022						
Soetusmaksumus	11 839	4 145	42 068	58 052	19 300	77 352
Akumuleeritud kulum	-7 437	-1 981	-8 663	-18 081	-4 477	-22 558
Jääkmaksumus	4 402	2 164	33 405	39 971	14 823	54 794

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 873	2 873	
Maksuvõlad	2 995	2 995	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 868	5 868	

	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	4
Muud võlad	4 456	4 456	
Muud viitvõlad	4 456	4 456	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 861	10 861	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	161 575	143 666
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	40 394	35 917
Kokku tingimuslikud kohustised	201 969	179 583

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	272 113	174 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	272 113	174 791
Kokku müügitulu	272 113	174 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	180 026	80 054
Hoonete üldpuhastus	92 087	94 737
Kokku müügitulu	272 113	174 791

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Töötukassa hüvitis	0	4 153
Kokku muud äritulud	0	4 153

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	6 889	3 764
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 306	48 443
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 741	850
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	98 936	53 057

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	61 788	34 902
Energia	8 581	7 928
Kütus	8 581	7 928
Mitmesugused bürookulud	219	534
Lähetuskulud	551	135
Koolituskulud	15	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 851
Majapidamiskulud	1 702	1 264
Töövahendid	15 249	8 580
Remondikulud	12 078	4 817
Autokulud	5 303	6 024
Reklaamiteenused	500	67
Kindlustuskulud	46	162
Muud	4 244	1 488
Kokku mitmesugused tegevuskulud	110 276	67 752

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	20 416	15 732
Sotsiaalmaksud	6 900	4 705
Kokku tööjõukulud	27 316	20 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	49	196
Kokku muud ärikulud	49	196

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud intressikulud	0	73
Kokku intressikulud	0	73

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu hoiustelt	2	0
Kokku intressitulud	2	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	4 782	5 688
Sotsiaalmaksud	1 616	1 428

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2023

osaühing Augello (registrikood: 10343899) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN HEINSOO	Juhatuse liige	15.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386
Kokku	201 969
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	201 969
Kokku	201 969

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386
Kokku	201 969
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	201 969
Kokku	201 969

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	180026	66.16%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	92087	33.84%	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