

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Umami OÜ

registrikood: 12161406

tänavanimi: Vasara tn 25a-69

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50109

telefon: +372 504 9499

e-posti aadress: info@umami.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Umami OÜ tegutseb 2011.aasta septembrist.

Umami OÜ tegeleb toiduainete ja looduskosmeetika jae- ja hulgimüügiga.

Peamisteks toote gruppideks on kuivained, maitseained ja -kastmed, tervisetooted, gurmeetooted, karastusjoogid, sügavkülmatooted ning vähesemal määral ka looduskosmeetika.

Aruandeaastal lisandus uusi Horeca ja edasimüügi kliente ja mõned tarnijad. Lisandus uusi tooteid sortimenti. Õnnestus laiendada sortimenti edasimüüjate juures.

Henri Raudnask

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 895	35 634	2
Nõuded ja ettemaksed	123 575	106 847	
Nõuded ostjate vastu	109 989	84 696	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	285	2 334	3
Muud nõuded	1 080	1 035	
Ettemaksed	12 221	18 782	
Kokku varud	122 948	119 860	
Müügiks ostetud kaubad	122 948	119 860	
Kokku käibevarad	298 418	262 341	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 914	46 925	4
Kokku põhivarad	31 914	46 925	
Kokku varad	330 332	309 266	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 776	26 734	5
Võlad ja ettemaksed	139 981	125 599	
Võlad tarnijatele	99 393	88 272	
Võlad töövõtjatele	6 453	7 072	
Maksuvõlad	29 723	29 750	3
Muud võlad	4 354	0	
Muud saadud ettemaksed	58	505	
Kokku lühiajalised kohustised	160 757	152 333	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 489	31 929	5
Kokku pikaajalised kohustised	42 489	31 929	
Kokku kohustised	203 246	184 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 504	110 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 082	12 179	
Kokku omakapital	127 086	125 004	
Kokku kohustised ja omakapital	330 332	309 266	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 347 160	1 270 699	6
Muud äritulud	394	1 968	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-904 993	-876 919	
Mitmesugused tegevuskulud	-203 124	-175 070	
Tööjõukulud	-228 093	-195 736	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 402	-8 598	4
Muud ärikulud	-152	-2 679	
Ärikasum (kahjum)	3 790	13 665	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 708	-1 486	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 082	12 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 082	12 179	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu UMAMI 2022. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Käesolev aruanne on lühendatud aastaaruanne. Bilanss on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud skeemile. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aruanded on esitatud eurodes (EUR).

Raha

Raha kirjel kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemakset

Nõuete ja ettemaksete kirjel kajastatakse ostjatelt laekumata arveid ning lühiajalisi ettemakseid kaupade ja teenuste eest.

Varud

Varude all kajastatakse müügiks olevaid kaupu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja kauba soetamisega otseselt seotud transpordikulutustest. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	12 069	15 797
Arvelduskonto	39 826	19 837
Kokku raha	51 895	35 634

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		8
Käibemaks		22 916		23 326
Üksikisiku tulumaks		1 920		1 514
Sotsiaalmaks		4 388		4 359
Kohustuslik kogumispension		170		226
Töötuskindlustusmaksed		329		317
Ettemaksukonto jääk	285		2 334	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	285	29 723	2 334	29 750

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	10 700	10 700
Akumuleeritud kulum	-594	-594
Jääkmaksumus	10 106	10 106
Ostud ja parendused	45 417	45 417
Amortisatsioonikulu	-8 598	-8 598
31.12.2021		
Soetusmaksumus	56 117	56 117
Akumuleeritud kulum	-9 192	-9 192
Jääkmaksumus	46 925	46 925
Amortisatsioonikulu	-7 402	-7 402
Müügid (jääkmaksumuses)	-7 609	-7 609
31.12.2022		
Soetusmaksumus	45 417	45 417
Akumuleeritud kulum	-13 503	-13 503
Jääkmaksumus	31 914	31 914

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	7 458	0
Transpordivahendid	7 458	0
Kokku	7 458	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	12 818	12 818			0,5%	EUR	31.12.2023
Liisingmaksed	7 958	7 958			3,5%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	20 776	20 776					
Pikaajalised laenud							
Liisingmaksed	17 489		17 489		3,5%	EUR	30.06.2025
Arvelduskrediit	25 000		25 000		14%	EUR	31.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	42 489		42 489				
Laenukohustised kokku	63 265	20 776	42 489				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 818	1 818			0,5%	EUR	31.12.2022
Liisingmaksed	9 916	9 916			3,5%	EUR	30.06.2025
Arvelduskrediit	15 000	15 000			14%	EUR	30.09.2022
Lühiajalised laenud kokku	26 734	26 734					
Pikaajalised laenud							
Liisingmaksed	31 929		31 929		3,5%	EUR	30.06.2025
Pikaajalised laenud kokku	31 929		31 929				
Laenukohustised kokku	58 663	26 734	31 929				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 345 317	1 270 124
Holland	343	575
Soome	1 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 347 160	1 270 699
Kokku müügitulu	1 347 160	1 270 699
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47291 Muu toidukaupade jaemüük	1 345 660	1 270 699
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	1 500	0
Kokku müügitulu	1 347 160	1 270 699

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	171 213	146 504
Sotsiaalmaksud	56 880	49 232
Kokku tööjõukulud	228 093	195 736
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	13

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 818	1 818	5
Kokku laenukohustised	12 818	1 818	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 318	5 000	30 500	1 818	5
Kokku laenukohustised	27 318	5 000	30 500	1 818	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 818	11 000	0	12 818	5
Kokku laenukohustised	1 818	11 000	0	12 818	

OSTETUD	2022	2021
	Põhivara	Põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 000
Kokku ostetud	0	45 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 892	9 258

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2023

Umami OÜ (registrikood: 12161406) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI RAUDNASK	Juhatuse liige	17.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 082
Kokku	124 586
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	124 586
Kokku	124 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toidukaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47291	1345660	99.89%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1500	0.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juta Raudnask	48002292752		1250 EUR (Lihtomand)
Henri Raudnask	37808302713		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+352 621637252
Mobiiltelefon	+352 621637253
E-posti aadress	info@umami.ee