

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ice Concept OÜ

registrikood: 12228895

tänava/talu nimi, llvese tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10917

telefon: +372 5013059

e-posti aadress: ladeco@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	6
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Muud nõuded	7
Lisa 6 Kasutusrent	7
Lisa 7 Võlad tarnijatele	7
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 10 Tööjõukulud	8
Lisa 11 Muud ärikulud	8
Lisa 12 Tulumaks	9
Lisa 13 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ice Concept OÜ, registreerimisnumbriga 12228895, on asutatud veebruaris 2012 aastal.

Tegevusvaldkond – mujal liigitamata sporditegevus.

Tegevusala on suunatud jääspordialade tehniliste korralduste lahendamisele ja arendamisele.

Ice Concept OÜ on olnud Põhja-Euroopas üks juhtiv jäähooldusseadmete müügiga tegelemise esindaja Baltikumis ja Skandinaavias. Töötame koos Itaalia partneriga. Koostöö on kulgenud edukalt. Jätkame tegevust nii Eestis, Lätis kui ka Soomes Itaalia brändi edasise tutvustamisega.

Oleme laiendanud toodete sortimenti ja jätkame edukate müügitulemuste saavutamistega.

2021 aasta majandusaasta tulemuseks on kasum summas 32 636 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	208 318	244 795
Nõuded ja ettemaksed	618 718	172 396
Kokku käibevarad	827 036	417 191
Kokku varad	827 036	417 191
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	-2 750
Võlad ja ettemaksed	541 309	129 752
Kokku lühiajalised kohustised	541 309	127 002
Kokku kohustised	541 309	127 002
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 591	192 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 636	95 619
Kokku omakapital	285 727	290 189
Kokku kohustised ja omakapital	827 036	417 191

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 194 524	1 090 999
Mitmesugused tegevuskulud	-1 128 596	-968 328
Tööjõukulud	-32 195	-26 063
Muud ärikulud	-837	-689
Ärikasum (kahjum)	32 896	95 919
Intressikulud	-238	-292
Muud finantstulud ja -kulud	14	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 672	95 636
Tulumaks	-36	-17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 636	95 619

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ice Concept OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis lähtutakse olulisuse printsiibist. Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 6 000 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga masinatele ja seadmetele on 20% viieks aastaks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 6000

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 750	3 612
Arveldusarvel	204 068	241 183
Raha teel	2 500	0
Kokku raha	208 318	244 795

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	618 718	172 396
Kokku nõuded ostjate vastu	618 718	172 396

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	55 317	6 235
Üksikisiku tulumaks	974	390
Sotsiaalmaks	657	772
Kohustuslik kogumispension	40	40
Töötuskindlustusmaksed	2	4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 023	3 750
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 013	11 191

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021
Kokku muud nõuded	0
	31.12.2020
Kokku muud nõuded	2 750

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	2 707	2 662
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	2 752	2 707
1-5 aasta jooksul	10 514	13 221

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Eestis tegutsevad äriühingud	226	413
Väljapool Eestit tegutsevad äriühingud	478 421	115 365
Kokku võlad tarnijatele	478 647	115 778

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	1 561	1 561
Kokku võlad töövõtjatele	1 561	1 561

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	3 072	1 403
Mitmesugused bürookulud	1 099	746
Lähetuskulud	7 364	5 642
Sõidukiga seotud kulud	4 885	4 069
Töövahendite ja transpordikulud	30 254	22 361
Reklaami, tõlke ja konsultatsioonikulud	5 299	11 321
IT ja raamatupidamise teenused ja tarvikud	251	199
Väheväärtuslik põhivara	0	1 100
Põhitegevusega seotud tegevuskulud	1 073 665	918 825
Sõiduki kasutusrendi kulu	2 707	2 662
Õigusabi konsultatsioonid ja juriidilised teenused	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 128 596	968 328

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	23 902	18 558
Sotsiaalmaksud	8 293	7 505
Kokku tööjõukulud	32 195	26 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Vastuvõtukulud	837	689
Kokku muud ärikulud	837	689

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 098	30 000	7 271
Eesti	30 000	7 098	30 000	7 271
Kokku	30 000	7 098	30 000	7 271

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	21 600	16 263

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev ja kõrgemat juhtkonda
- b) eespool loetud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Ice Concept OÜ juhatuse liikmetele on arvestatud tasu 2021.a. aruandeaastal 21 600 EUR.

Tasu ei ole arvestatud juhatuse liikmega seotud isikutele ega pereliikmetele 2021.a. aruandeaastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2022

Ice Concept OÜ (registrikood: 12228895) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERTU KAALESTE	Juhatuse liige	23.06.2022
Resolutsioon:	Oleme reorganiseerimas oma tööd kuna meie senisel Itaalia partneril on raskusi tootmiseks vajalike osade kättesaadavuse ja kallinemisega. Uus partner leitud.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 636
Kokku	283 227
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Ettepanek maksta dividendideks välja eelmiste aastate kasumi arvelt 20000.- EUR

Kertu Kaalestele 10000.- EUR

Raul Ojale 10000.- EUR

Maksta välja hiljemalt 30.nov.2022

Maksta dividendidelt riigimaksud.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 636
Kokku	283 227
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Otsus:

Maksta välja eelmiste aastate kasumi arvelt dividendide:

Kertu Kaaleste 10000.- EUR

Raul Oja 10000.- EUR

Maksta välja hiljemalt 30.nov.2020

Maksta dividendidelt riigimaksud.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	1194524	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Oja	35701280215		1250 EUR (Lihtomand)
Kertu Kaaleste	45801090367		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013059
E-posti aadress	ladeco@hotmail.ee