

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Ice Concept OÜ

registrikood: 12228895

tänavatänu nimi, lüvese tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

telefon: +372 5013059

e-posti aadress: ladeco@hotmail.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	8
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Muud ärikulud	9
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 seni olnud Põhja-Euroopas üks juhtiv jäähooldusseadmete müügiga tegelemise esindaja Baltikumis ja Skandinaavias. 2018 aastal alustasime uue partneriga läbirääkimisi, mis jõudsid eduka lõpuni. Praegu töötame Soome ja Baltikumi turul uue brändi tutvustamisega.

Koostöö uue tootjaga on hakanud andma tulemusi. Tänu meie kampaaniatele Soomes ja Lätis oleme jõudnud reaalsete müükideni. Oleme laiendanud ka toodete sortimentti.

2019 aasta majandusaasta tulemuseks on kasum summas 103 303 EUR.

Jätkame oma senist tegevust järgnevatel aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	99 233	118 161
Nõuded ja ettemaksed	136 003	41 691
Kokku käibevarad	235 236	159 852
Kokku varad	235 236	159 852
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	-2 750	-2 750
Võlad ja ettemaksed	6 145	9 178
Kokku lühiajalised kohustised	3 395	6 428
Kokku kohustised	3 395	6 428
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 038	150 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 303	130
Kokku omakapital	231 841	153 424
Kokku kohustised ja omakapital	235 236	159 852

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	235 385	188 088
Mitmesugused tegevuskulud	-96 592	-153 084
Tööjõukulud	-32 261	-32 448
Muud ärikulud	-2 590	-1 944
Ärikasum (kahjum)	103 942	612
Intressikulud	-355	-223
Muud finantstulud ja -kulud	129	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	103 716	403
Tulumaks	-413	-273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 303	130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ice Concept OÜ 2019.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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulu kajastatakse vastavalt arvestatud arvete alusel tekkeperioodil õiglasel väärtuses ja osaühingu sihtotstarbelise vajadusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	6 591	8 632
Arveldusarvel	92 642	109 529
Kokku raha	99 233	118 161

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	135 303	40 097
Kokku nõuded ostjate vastu	135 303	40 097

Ice Concept OÜ on laekumata seisuga 31.12.2019 summas 135 303 EUR. Valdav osa laekumata arvete summast moodustub detsembris 2019 koostatud müügiarvetest. Suurem osa aasta lõpus laekumata arvetest on laekunud aastaaruande koostamise perioodil 2020. aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		172	35	54
Käibemaks	700		1 559	
Üksikisiku tulumaks		353		353
Sotsiaalmaks		759		839
Kohustuslik kogumispension		39		39
Töötuskindlustusmaksed		4		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	700	1 327	1 594	1 289

Maksuameti ja Ice Concept OÜ andmete võrdluses on äriühingul käibemaksu enammaksest ettemaks seisuga 31.12.2019 on 700 EUR. TSD detsember 2019 järgi on kohustus tasuda 1 327 EUR. Nõuete saldo 31.12.2019 a. seisuga on 627 EUR.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019
Kokku muud nõuded	2 750
	31.12.2018
Kokku muud nõuded	2 750

2014 aasta aruandeaastal on laenatud lühiajalise tähtajaga 2 750 EUR äripartnerile. Laenu ei ole tagastatud ka 2019 aasta aruande aasta sees. Tegeleme põhivõlga. Intresse arvestatud ei ole.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	5 519	6 682
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	2 662	5 519
1-5 aasta jooksul	15 883	21 402

Ice Concept OÜ on võtnud 2014 aastal kasutada liisinglepingu kaudu sõiduauto. Aastal 2019 on eelnimetatud liisingleping lõpetatud. 2019 aruandeaasta jooksul on tasutud kasutusrenti 5 519 EUR.

2018 aruandeaastal on sõlmitud uue sõiduki kasutuseks liisingleping.
 Lepingulised maksed järgmisel 2020 aastal on 2 662 EUR.
 Edasisel perioodil kuni 2023 aastani kokku summas 15 883 EUR.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eestis tegutsevad äriühingud	1 396	238
Väljapool Eestit tegutsevad äriühingud	693	5 079
Kokku võlad tarnijatele	2 089	5 317

Ice Concept OÜ on seisuga 31.12.2019 tasumata hankijatele 2 089 EUR väärtuses arveid.
 2019 majandusaasta aruande koostamise perioodil 2020 aastal on eelpool nimetatud arved tasutud.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	1 561	1 561
Kokku võlad töövõtjatele	1 561	1 561

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	620	181
Mitmesugused bürookulud	1 289	1 523
Lähetuskulud	12 662	9 745
Sõidukiga seotud kulud	6 092	8 217
Töövahendite ja transpordikulud	9 183	2 577
Reklaami, tõlke ja konsultatsioonikulud	10 179	7 921
IT ja raamatupidamise teenused ja tarvikud	252	261
Väheväärtuslik põhivara	0	0
Põhitegevusega seotud tegevuskulud	50 796	115 977
Sõiduki kasutusrendi kulu	5 519	6 682
Õigusabi konsultatsioonid ja juriidilised teenused	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 592	153 084

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	23 210	23 442
Sotsiaalmaksud	9 051	9 006
Kokku tööjõukulud	32 261	32 448
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)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	61
Vastuvõtukulud	2 590	1 883
Kokku muud ärikulud	2 590	1 944

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	4 885	20 000	5 000
Eesti	20 000	4 885	20 000	5 000
Kokku	20 000	4 885	20 000	5 000

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	21 343	21 575

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Ice Concept OÜ juhatuse liikmetele on arvestatud tasu 2019.a. aruandeaastal 21 343 EUR.

Tasu ei ole arvestatud juhatuse liikmega seotud isikutele ega pereliikmetele 2019.a. aruandeaastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2020

Ice Concept OÜ (registrikood: 12228895) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERTU KAALESTE	Juhatuse liige	01.03.2020
Resolutsioon:	Oleme firma arengu ja käibe kasvuga rahul. Järgmiseks aastaks on sõlmitud juba mitmeid müügilepinguid ja areng on positiivne.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 303
Kokku	229 341
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

On ettepanek maksta dividende 30000.-EEKi eelmiste aastate kasumi arvelt ja jaotada see järgnevalt:
Kertu Kaaleste 15000.-
Raul Oja 15000.-
Sellelt summalt makstakse riigimaksud.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 303
Kokku	229 341
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Üldkoosolekul võeti vastu otsus maksta dividende kokku 30000.-EURi. eelnevate aastate jaotamata kasumi arvelt
Kertu Kaalestele 15000.-EUR.
Raul Ojale 15000.-EUR.
Summad makstakse välja mõlemale isikule kahes osas: hiljemalt 1.mai 7500.-
hiljemalt 1.dets. 7500.-
Summadelt makstakse riigimaksud.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	235385	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