

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021**ärinimi:** Club-Mate Eesti OÜ**registrikood: 12613736**

tänavava/talu nimi, Liivalaia tn 30-29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10118

telefon: +372 55901658

e-posti aadress: tarmo.melk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Club-Mate Eesti OÜ alustas majandustegevust 2014 aasta märtsis kui alustati karastusjookide maaletoomisega. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on karastusjookide hulgimüük. Esindame tootjaid, kes on tuntud üle maailma. Aruandeperioodil keskenduti uute toodete turuletoomisele, kliendibaasi hoidmisele ja laiendamisele .

2021. majandusaasta müügitulu oli 629,8 tuhat eurot ning kasum 52 tuhat eurot.

Aruandeperioodil oli töötajatele arvestatud tööjõukulu 71,3 tuhat eurot.

2022. aastal on plaanis laiendada oma turuosa ja tootevalikut ning leida juurde uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 963	965	
Nõuded ja ettemaksed	70 232	33 670	
Varud	213 989	97 225	
Kokku käibevarad	289 184	131 860	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	2 050	
Nõuded ja ettemaksed	13 007	26 812	
Materiaalsed põhivarad	11 780	13 471	
Kokku põhivarad	24 787	42 333	
Kokku varad	313 971	174 193	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 619	27 319	
Võlad ja ettemaksed	225 450	102 703	2,3
Kokku lühiajalised kohustised	232 069	130 022	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 314	
Kokku pikaajalised kohustised	0	4 314	
Kokku kohustised	232 069	134 336	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 357	39 239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 045	-1 882	
Kokku omakapital	81 902	39 857	
Kokku kohustised ja omakapital	313 971	174 193	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	629 832	396 550	
Muud äritulud	117	4 014	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-430 097	-288 147	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 675	-50 847	
Tööjõukulud	-71 308	-62 013	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 691	-656	
Muud ärikulud	-1 598	-657	
Ärikasum (kahjum)	70 580	-1 756	
Intressikulud	-220	-126	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 815	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 545	-1 882	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 045	-1 882	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club-Mate Eesti OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on nii IFRS-i standarditele kui ka rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit]. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid	3

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	13 175	5 181
Üksikisiku tulumaks	752	735
Erisoodustuse tulumaks		1
Sotsiaalmaks	1 486	2 247
Kohustuslik kogumispension	78	78
Töötuskindlustusmaksed	99	94
Intress		46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 590	8 382

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	190 263	190 263
Võlad töövõtjatele	3 610	3 610
Maksuvõlad	15 590	15 590
Muud võlad	14 915	14 915
Dividendivõlad	10 000	10 000
Muud viitvõlad	4 915	4 915
Saadud ettemaksed	1 072	1 072
Muud saadud ettemaksed	1 072	1 072
Kokku võlad ja ettemaksed	225 450	225 450
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	87 329	87 329
Võlad töövõtjatele	3 042	3 042
Maksuvõlad	8 382	8 382
Muud võlad	2 202	2 202
Muud viitvõlad	2 202	2 202
Saadud ettemaksed	1 748	1 748
Muud saadud ettemaksed	1 748	1 748
Kokku võlad ja ettemaksed	102 703	102 703

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	53 294	43 378
Sotsiaalmaksud	18 014	14 621
Töötasu hüvitis	0	4 014
Kokku tööjõukulud	71 308	62 013
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 305	21 715
Kokku võlad ja ettemaksed	2 305	21 715

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 007	11 705
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 007	11 705

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 000	23 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2022

Club-Mate Eesti OÜ (registrikood: 12613736) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MELK	Juhatuse liige	13.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 045
Kokku	79 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 402
Kokku	79 402

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 045
Kokku	79 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 402
Kokku	79 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	629832	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Melk	38603032716	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55901658
E-posti aadress	tarmo.melk@gmail.com