

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Club-Mate Eesti OÜ

registrikood: 12613736

tänavatänu nimi, Liivalaia tn 30-29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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 .

2020. majandusaasta lõppes kahjumiga 1,9 tuhat eurot.

Aruandeperioodil oli töötajatele arvestatud tööjõukulu 62,0 tuhat eurot

2021. aastal on plaanis laiendada oma turuosa ja tootevalikut ning leida juurde uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	965	1	
Nõuded ja ettemaksed	33 670	56 877	
Varud	97 225	108 308	
Kokku käibevarad	131 860	165 186	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 050	2 050	
Nõuded ja ettemaksed	26 812	16 306	
Materiaalsed põhivarad	13 471	426	3
Kokku põhivarad	42 333	18 782	
Kokku varad	174 193	183 968	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 319	17 646	
Võlad ja ettemaksed	102 703	124 583	2,4
Kokku lühiajalised kohustised	130 022	142 229	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 314	0	
Kokku pikaajalised kohustised	4 314	0	
Kokku kohustised	134 336	142 229	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 239	36 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 882	2 985	
Kokku omakapital	39 857	41 739	
Kokku kohustised ja omakapital	174 193	183 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	396 550	392 402	5
Muud äritulud	4 014	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-288 147	-237 204	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 847	-57 561	
Tööjõukulud	-62 013	-93 384	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-656	-614	3
Muud ärikulud	-657	-378	
Ärikasum (kahjum)	-1 756	3 261	
Intressitulud	0	245	
Intressikulud	-126	-521	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 882	2 985	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 882	2 985	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club-Mate Eesti OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2020. 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 Toimkonna 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 nüüdiseväärtuseni. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid	3

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 181		152
Üksikisiku tulumaks	735		1 337
Erisoodustuse tulumaks	1		107
Sotsiaalmaks	2 247		2 310
Kohustuslik kogumispension	78		140
Töötuskindlustusmaksed	94		
Intress	46		
Ettemaksukonto jääk		3 042	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 382	3 042	4 046

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus			3 185	3 185	3 185
Akumuleeritud kulum			-2 145	-2 145	-2 145
Jääkmaksumus			1 040	1 040	1 040
Amortisatsioonikulu			-614	-614	-614
31.12.2019					
Soetusmaksumus			3 185	3 185	3 185
Akumuleeritud kulum			-2 759	-2 759	-2 759
Jääkmaksumus			426	426	426
Ostud ja parendused	12 551	1 150		13 701	13 701
Muud ostud ja parendused	12 551	1 150		13 701	13 701
Amortisatsioonikulu	-315		-341	-656	-656
31.12.2020					
Soetusmaksumus	12 551	1 150	3 185	16 886	16 886
Akumuleeritud kulum	-315	0	-3 100	-3 415	-3 415
Jääkmaksumus	12 236	1 150	85	13 471	13 471

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	112 632	112 632
Võlad töövõtjatele	3 500	3 500
Maksuvõlad	4 046	4 046
Muud võlad	2 308	2 308
Muud viitvõlad	2 308	2 308
Saadud ettemaksed	2 097	2 097
Muud saadud ettemaksed	2 097	2 097
Kokku võlad ja ettemaksed	124 583	124 583

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	373 221	368 986
Läti	23 329	23 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	396 550	392 402
Kokku müügitulu	396 550	392 402
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude jookide hulgimüük	396 550	392 402
Kokku müügitulu	396 550	392 402

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	43 378	69 977
Sotsiaalmaksud	14 621	23 407
Töötasu hüvitis	4 014	0
Kokku tööjõukulud	62 013	93 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 705	21 715	17 365	12 080

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen	32 625	22 990

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omaniku laen	13 730	1 650	0	EUR	2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	23 400	30 612

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2021

Club-Mate Eesti OÜ (registrikood: 12613736) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MELK	Juhatuse liige	17.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 882
Kokku	37 357
Jaotamine	
Dividendideks	-10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 357
Kokku	27 357

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 882
Kokku	37 357
Jaotamine	
Dividendideks	-10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 357
Kokku	27 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	396550	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