

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 turuosa hõivamisele, kliendibaasi hoidmisele ja laiendamisele ning omatoodete arendamisele ja turuletoomisele.

2019. majandusaasta lõppes kasumiga 2 985 €,.

Aruandeperioodil oli töötajatele arvestatud tööjõukulu 93 384 €.

2020. aastal on plaanis laiendada oma turuosa ja tootevalikut ning leida juurde uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1	0	
Nõuded ja ettemaksed	56 877	41 885	
Varud	108 308	52 135	
Kokku käibevarad	165 186	94 020	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 050	2 050	
Nõuded ja ettemaksed	16 306	11 705	
Materiaalsed põhivarad	426	1 040	3
Kokku põhivarad	18 782	14 795	
Kokku varad	183 968	108 815	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 646	13 463	
Võlad ja ettemaksed	124 583	56 598	2,4
Kokku lühiajalised kohustised	142 229	70 061	
Kokku kohustised	142 229	70 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 254	52 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 985	-15 852	
Kokku omakapital	41 739	38 754	
Kokku kohustised ja omakapital	183 968	108 815	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	392 402	348 363	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-237 204	-241 371	
Mitmesugused tegevuskulud	-57 561	-40 792	
Tööjõukulud	-93 384	-81 002	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-614	-751	
Muud ärikulud	-378	-90	
Ärikasum (kahjum)	3 261	-15 643	
Intressitulud	245	234	
Intressikulud	-521	-443	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 985	-15 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 985	-15 852	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club-Mate Eesti OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2019. 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.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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 nüüdsväärtuseni. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:
Maad ei amortiseerita.

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)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		152	2 651
Üksikisiku tulumaks		1 337	2 399
Erisoodustuse tulumaks		107	123
Sotsiaalmaks		2 310	4 419
Kohustuslik kogumispension		140	255
Töötuskindlustusmaksed			184
Ettemaksukonto jääk	3 042		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 042	4 046	10 031

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	3 185	3 185
Akumuleeritud kulum	-1 394	-1 394
Jääkmaksumus	1 791	1 791
Amortisatsioonikulu	-751	-751
31.12.2018		
Soetusmaksumus	3 185	3 185
Akumuleeritud kulum	-2 145	-2 145
Jääkmaksumus	1 040	1 040
Amortisatsioonikulu	-614	-614
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 185	3 185
Akumuleeritud kulum	-2 759	-2 759
Jääkmaksumus	426	426

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 155	39 155
Võlad töövõtjatele	5 000	5 000
Maksuvõlad	10 031	10 031
Muud võlad	482	482
Muud viitvõlad	482	482
Saadud ettemaksed	1 930	1 930
Muud saadud ettemaksed	1 930	1 930
Kokku võlad ja ettemaksed	56 598	56 598

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	368 986	340 009
Läti	23 416	8 354
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	392 402	348 363
Kokku müügitulu	392 402	348 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude jookide hulgimüük	392 402	348 363
Kokku müügitulu	392 402	348 363

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	69 977	60 635
Sotsiaalmaksud	23 407	20 367
Kokku tööjõukulud	93 384	81 002
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tütarettevõtjad			12 320
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 365	12 080	

Laenud

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

2018	Antud laenud	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad		
Brause SIA	0	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	30 612	15 944

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2020

Club-Mate Eesti OÜ (registrikood: 12613736) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MELK	Juhatuse liige	29.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 985
Kokku	39 239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 239
Kokku	39 239

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 985
Kokku	39 239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 239
Kokku	39 239

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	392402	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