

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 13.02.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Club-Mate Eesti OÜ

registrikood: 12613736

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

e-posti aadress: info@club-mate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Club- Mate Eesti OÜ alustas majandustegevust 2014 aasta märtsis kui alustati karastusjookide maaletoomisega. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on karastus- ja alhohoolsete jookide hulginüük. Esindame tootjaid, kes on tuntud üle maailma.

Aruandeperioodil keskenduti turuosa hõivamisele ja kliendibaasi loomisele.

Aruandeperioodil oli töötajatele arvestatud tööjõukulu 4 768 eurot, sh. töötasu 3 559 eurot ja sotsiaalmaksud 1 209 eurot. Juhatusel liikmetele töötasu ega lisatasusid arvestatud.

2015 aastal on plaanis suurendada turuosa ja laiendada tootevalikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	13.02.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 261	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 893	0	3
Varud	15 023	0	4
Kokku käibevara	21 177	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 913	0	6
Kokku põhivara	1 913	0	
Kokku varad	23 090	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 541	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 541	0	
Kokku kohustused	16 541	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 549	0	
Kokku omakapital	6 549	0	
Kokku kohustused ja omakapital	23 090	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	13.02.2014 - 31.12.2014	13.02.2014 - 13.02.2014	Lisa nr
Müügitulu	37 871	0	8
Muud äritulud	2	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 232	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 800	0	
Tööjõukulud	-4 768	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137	0	
Muud ärikulud	-387	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 549	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 549	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 549	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	13.02.2014 - 31.12.2014	13.02.2014 - 13.02.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 549	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137	0
Kokku korrigeerimised	137	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 893	0
Varude muutus	-15 023	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 540	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 310	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 049	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 049	0
Kokku rahavood	3 261	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 261	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 261	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
13.02.2014	2 500	-2 500		0
13.02.2014	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 549	6 549
31.12.2014	2 500	-2 500	6 549	6 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Clab- Mate OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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. laenunõuded, 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	13.02.2014
Kokku raha	3 261	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 893	2 893
Ostjatelt laekumata arved	2 893	2 893
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 893	2 893

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	13.02.2014
Müügiks ostetud kaubad	15 023	0
Kokku varud	15 023	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	13.02.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	601	0
Üksikisiku tulumaks	79	0
Sotsiaalmaks	234	0
Kohustuslik kogumispension	14	0
Töötuskindlustusmaksed	19	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	947	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 049	2 049	2 049
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-136
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 049	2 049	2 049
Akumuleeritud kulum	-136	-136	-136
Jääkmaksumus	1 913	1 913	1 913

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 958	5 958
Võlad töövõtjatele	305	305
Maksuvõlad	947	947
Muud võlad	9 249	9 249
Muud viitvõlad	9 249	9 249
Saadud ettemaksed	82	82
Kokku võlad ja ettemaksed	16 541	16 541

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	13.02.2014 - 31.12.2014	13.02.2014 - 13.02.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 871	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 871	0
Kokku müügitulu	37 871	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46342	37 871	0
Kokku müügitulu	37 871	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	13.02.2014 - 31.12.2014	13.02.2014 - 13.02.2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 232	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 232	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	13.02.2014 - 31.12.2014	13.02.2014 - 13.02.2014
Palgakulu	3 559	0
Sotsiaalmaksud	1 209	0
Kokku tööjõukulud	4 768	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.07.2015

Club-Mate Eesti OÜ (registrikood: 12613736) 13.02.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MELK	Juhatuse liige	16.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 549
Kokku	6 549
Jaotamine	
Kokku	6 549

Kasum jäetakse jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	37871	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@club-mate.ee