

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: NORDIC TLC OÜ

registrikood: 14914519

tänavatänu nimi, Võidu tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11214

telefon: +372 5030219

e-posti aadress: hello@nordictlc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Nordic TLC OÜ on asutatud 18.02.2020. Ettevõtte põhitegevusalaks on alkoholsete jookide ning maiustuste hulgimüük.

Majandusaasta müügituluks kujunes 1 758 870 eurot (2020.a 454 972 eurot) ning kasumiks 49 311 eurot (2020.a 18 261 eurot).

Järgneval majandusaastal on ettevõttel plaanis suurendada käivet ning laiendada sortimenti.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	115 803	1 362	
Nõuded ja ettemaksed	34 183	3 812	
Varud	180 319	171 839	2
Kokku käibevarad	330 305	177 013	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 100	500	
Kokku põhivarad	2 100	500	
Kokku varad	332 405	177 513	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	70 000	99 000	
Võlad ja ettemaksed	194 833	60 252	3
Kokku lühiajalised kohustised	264 833	159 252	
Kokku kohustised	264 833	159 252	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 261	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 311	18 261	
Kokku omakapital	67 572	18 261	
Kokku kohustised ja omakapital	332 405	177 513	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	18.02.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	1 758 870	454 972	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 524 782	-410 667	
Mitmesugused tegevuskulud	-167 578	-25 809	
Tööjõukulud	-16 997	0	5
Muud ärikulud	-205	-235	
Ärikasum (kahjum)	49 308	18 261	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 311	18 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 311	18 261	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordic TLC OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Nordic TLC OÜ kasutab raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi number 1. Kasumiaruande koostamisel on arvestatud tulude ja kulude vastavuse, järjepidevuse ning võrreldavuse printsiipi. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Kirjel raha ja pangakontod kajastatakse arvelduskonto saldod.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar ja sidus-ettevõttesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Soetusmaksumust korrigeeritakse vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ja vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist 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.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja

kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ning juhatuse liikmete olulise või valitseva mõju all olevaid äriühinguid.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	153 323	158 298
Ettemaksed varude eest	26 996	13 541
Kokku varud	180 319	171 839

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191 021	191 021
Võlad töövõtjatele	1 270	1 270
Maksuvõlad	962	962
Saadud ettemaksed	1 580	1 580
Kokku võlad ja ettemaksed	194 833	194 833
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 210	38 210
Maksuvõlad	544	544
Saadud ettemaksed	21 498	21 498
Kokku võlad ja ettemaksed	60 252	60 252

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2021	18.02.2020 - 31.12.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 707 307	344 513
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	51 563	110 459
Kokku müügitulu	1 758 870	454 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholi hulgimüük	693 620	449 720
Maiustuste hulgimüük	1 054 110	0
Muud müügitulud	11 140	5 252
Kokku müügitulu	1 758 870	454 972

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	18.02.2020 - 31.12.2020
Palgakulu	12 703	0
Sotsiaalmaksud	4 294	0
Kokku tööjõukulud	16 997	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 992	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 992	0

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 015	0
Kokku müüdnud	8 015	0

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 928	71 270
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	10 800
Kokku ostetud	169 928	82 070

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.09.2022

NORDIC TLC OÜ (registrikood: 14914519) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RICARDS MATVEJEVS	Juhatuse liige	23.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 311
Kokku	67 572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 572
Kokku	67 572

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 311
Kokku	67 572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 572
Kokku	67 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete hulgimüük	4636	1054110	59.93%	Yes
Alkoholsete jookide hulgimüük	46341	693620	39.44%	No

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riikards Matvejevs	37301020154	Estonia	1250 EUR (Lihtomand)
Lasma Tole	48511150041	Estonia	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 5030219
E-mail address	hello@nordictlc.ee