

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OSAÜHING ICAKE

registrikood: 12405015

tänava/talu nimi, Türi tn 6-kab 123
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 5018665

e-posti aadress: raivo@liberty.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

iCake oü alustas oma majandustegevust 14.01.2013

iCake oü tegevus jagunes 2021 aastal kahe erineva suuna vahel:

1. kakao, šokolaadi ja kondiitritoodete tootmine (51,18%)
2. pagari ja kondiitriseadmete ja tarvikute hulgimüük (47,82%)

2021 aastal suurenes kogu ettevõtte müügitulu 147,9% võrreldes aastaga 2020.

Müügitulu aitas suurendada väiketootmiseks vajalike lisaseadmete soetamine, uued koostöölepingud kakao- ja šokolaaditoodete allhanketootmiseks, samuti e-poe kui uue müügikanali kasutuselevõtt ja aktiivne koostöö erinevate koolitajatega. Koroonapandeemia tingimustes omasid just erinevad veebikoolitused ja e-müügikanalid suurt mõju ja aitasid igati kaasa ettevõtte majandustulemuste suurenemisele.

iCake oü on , EVEA, Tordimeistrite liit MTÜ ja Eesti Pagarite Selts MTÜ liige. Aasta jooksul on külastatud mitmeid erialamesse välismaal, samuti osaletud oma stendiga Tallinna Toidumessil

2022 aastal jätkab ettevõtte aktiivset laienemist, lisapanustamist e-kanalitele uute klientide leidmiseks, samuti olemasolevate tootegruppide laiendamiseks.

iCake oü juhatuse liikmelisele ja juhatuse liikmele maksti tasu 6259€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 836	20 037
Varud	26 345	9 015
Kokku käibevarad	57 181	29 052
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 995	2 463
Kokku põhivarad	3 995	2 463
Kokku varad	61 176	31 515
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 895	396
Kokku lühiajalised kohustised	3 895	396
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 862	3 644
Kokku pikaajalised kohustised	12 862	3 644
Kokku kohustised	16 757	4 040
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 975	24 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944	298
Kokku omakapital	44 419	27 475
Kokku kohustised ja omakapital	61 176	31 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	91 305	36 831	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 810	-21 059	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 378	-9 592	
Tööjõukulud	-6 259	-5 354	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 914	-528	
Ärikasum (kahjum)	16 944	298	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 944	298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944	298	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu iCake 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mistugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standard põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2021. ja lõppes 31.detsember 2021. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud euros. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

iCake OÜ on väikeettevõtte.

Finantsvarad

iCake oü arvestusvaluutaks on euro

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutatud keskmise soetushinna meetodit.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 500 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne

Muud masinad ja seadmed	Lineaarne
-------------------------	-----------

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olilused vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuseperiood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kohustused ja nõuded, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena ja nõudena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Kokku tööjõukulud	6 259	5 354
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ICAKE
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 895	396
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 895	396

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	12 862	3 644
Kokku laenukohustised	12 862	3 644

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenu	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenu	0	0	0	0	0
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenu	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenu	0	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Kokku laenukohustised	0	0	0	0	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	3 644			12 862	
Kokku laenukohustised	3 644	0	0	12 862	0

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	91 305			36 831		
Kokku müüdnud	91 305	0	0	36 831	0	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	46 810		3 995	21 059		2 463
Kokku ostetud	46 810	0	3 995	21 059	0	2 463

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
Kokku antud garantiid/tagatised	0	0

SAADUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
Kokku saadud garantiid/tagatised	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	6 259	5 354

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.09.2022

OSAÜHING ICAKE (registrikood: 12405015) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VILBASTE	Juhatuse liige	19.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944
Kokku	41 919

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	1082	47645	52.18%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	43660	47.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Vilbaste	36712030212	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5018665
E-posti aadress	raivo@liberty.ee