

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Aktsiaselts Cobra Grupp

registrikood: 10388577

tänava/talu nimi, Kaave tee 1

maja ja korteri number:

alevik: Siimusti alevik

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48444

telefon: +372 7721718

faks: +372 7721266

e-posti aadress: juhanalgus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Aktsiakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	16
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

AS Cobra Grupp esitab 2021.a konsolideeritud grupi majandusaasta aruande. Gruppi kuuluvad tütarettevõtte Kesk-Eesti Ärikeskus AS ja Kesk-Eesti Ärikeskuse Hooldus OÜ.

Ehitusfirma AS Cobra Grupp (esialgne nimi AS Kobra) on asutatud 10. oktoobril 1991. aastal. Reaalne ehitustegevus algas 1992. aasta alguses ja on kestnud tõusude ja mõõnadega käesoleva ajani. Algusaegade suuremad ja nii endale kui ka tellijale rahuolu pakkuvad objektid: AS Pepsico Eesti kontor Jõgeva vallas Painkülas, Palamuse kõlakoda Palamuse vallas koguni kaks korda - 1996.aastal ja täielik rekonstrueerimine 2017. aastal, Kasepää rahvamaja Kasepää vallas, Torma spordihoone jne. Viimastest aastatest Coop Jõgeva A&O kauplus Siimustis ning Muhu talu eramu koos kõrvalhoontega Roosna-Alliku vallas.

Werol Tahaste AS pankrot 2012. aastal ning sealt laekumata jäänud nõuete tõttu ja koos masu aastate mõjuga, jäi grupi emaettevõtte mitmel aastal kahjumisse. Alates 2016.aastast on töötatud väikese kasumiga, aastal 2021 oli kasum 36 832 eurot. Lõppenud aasta suurimaks objektiks olid remonttööd Lääne-Virumaal, Vinni vallas asuvas Vinni Spordikompleksis.

2021. aasta AS Cobra Grupp ehitustööde müügikäive(276 409 eurot) suurenes võrreldes 2020. aastaga (220 095 eurot).

2022. aastal ühelgi suuremale objektile siiani lepingut ei ole, lõpetame Ranna rahvamaja Peipsiääre vallas fassaadi soojustamist, käimas on ka eramu rekonstrueerimine Siimustis Jõgeva vallas ja teisi väiksemaid objekte.

AS Cobra Grupi tütarettevõtte Kesk-Eesti Ärikeskus AS, mis tegeleb büroo-ja äripindade üürimisega, lõpetas 2021.aastal elektri- ja gaasihindade tõusu tõttu väikese kahjumiga.

AS Cobra Grupp koos tütarettevõtetega annab tööd 12 -le töötajale ja kõik grupi ettevõtted on jätkuvalt tegutsevad.

	2021	2020
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,33	4,16
Omakapital varadest	0,71	0,90
Ärikasumi marginaal	0,13	0,02
Varade tootlus	0,10	0,01
Omakapitali tootlus	0,14	0,01
Tulu aktsia kohta	209,27	6,26

Suhtarvude selgitused

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapital varadest = omakapital / varad kokku

Ärikasumi marginaal = ärikasum / müügitulu

Varade tootlus = puhaskasum / koguvaram

Omakapitali tootlus = kasum / omakapital

Tulu aktsia kohta = puhaskasum / aasta keskmine aktsiate arv

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	217 440	170 206	
Nõuded ja ettemaksed	23 577	21 121	
Varud	1 144	1 312	4
Kokku käibevarad	242 161	192 639	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 201	8 013	
Materiaalsed põhivarad	293 090	306 217	9
Kokku põhivarad	299 291	314 230	
Kokku varad	541 452	506 869	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	47 966	46 295	11
Kokku lühiajalised kohustised	47 966	46 295	
Kokku kohustised	47 966	46 295	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	33 745	33 745	14
Kohustuslik reservkapital	3 375	3 375	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 079	174 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 832	6 517	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	255 031	218 199	
Vähemusosalus	238 455	242 375	
Kokku omakapital	493 486	460 574	
Kokku kohustised ja omakapital	541 452	506 869	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	436 220	338 511	15
Muud äritulud	9 528	49	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 157	-186 343	17
Mitmesugused tegevuskulud	-6 259	-5 159	18
Tööjõukulud	-126 925	-121 366	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 911	-14 611	
Muud ärikulud	-3 190	-3 067	20
Ärikasum (kahjum)	34 306	8 014	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-1 812	-1 616	21
Muud finantstulud ja -kulud	418	417	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 912	6 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 912	6 815	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	36 832	6 517	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-3 920	298	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 306	8 014	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 911	14 611	9
Kokku korrigeerimised	16 911	14 611	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 150	10 542	
Varude muutus	168	267	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 935	-18 198	
Makstud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	50 600	15 237	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 785	-39 832	9
Laekunud intressid	19	17	22
Laekunud dividendid	400	400	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 366	-39 415	
Kokku rahavood	47 234	-24 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	170 206	194 384	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 234	-24 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	217 440	170 206	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2019	33 745	3 375	174 562	242 077	453 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 517	298	6 815
31.12.2020	33 745	3 375	181 079	242 375	460 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 832	-3 920	32 912
31.12.2021	33 745	3 375	217 911	238 455	493 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konsolideeritud grupi 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning heast raamatupidamise tavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember 2021.a.

2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtja kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik konsolideeritud grupisisesed nõuded ja kohustused. 2021.a.konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastavad emaettevõtte AS Cobra Grupp ning tema tütarettevõtte AS Kesk-Eesti Ärikeskus finantsnäitajad.

Emaettevõtte omab 56,5% tütarettevõtte aktsiastest. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate emaettevõtte tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi ettevõtte omanikule kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringud tütarettevõttesse kapitali- osaluse meetodil. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud aastaaruande koostamisel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke, lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte finantsnäitajad on konsolideeritud aruandes kajastatud rida-realt konsolideerides, näidates bilansis eraldi ära vähemusosaluse, kasumiaruandes emaettevõtte osa ja vähemusosa kasumist kokku ja omakapitali muutuste aruandes emaettevõtja ja vähemusosa eraldi.

Sidusettevõtte, kus aruandekohuslasel on 8 %-osalus, on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna soetusmaksumuses.

Tütretütar, mille osatähtsus on marginaalne, kajastatakse kapitaliosaluse meetodil pikaajaliste finantsinvesteeringute all.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest seonduvatest kuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivarana on arvele võetud ettevõtluses kasutatavad varad soetusmaksumusega üle 830 euro ja rohkem kui aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Amortisatsiooni arvatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud kasutusead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule kasutuseale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 830**Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viivõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arveastus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AS-l Cobra Grupp on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Kui tellijale on bilansipäevaks esitatud arveid suuremas või väiksemas summas kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse vahet bilansis kohustuse või nõudena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 547	23 547	
Ostjatelt laekumata arved	23 547	23 547	
Ettemaksed	30	30	
Muud makstud ettemaksed	30	30	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 577	23 577	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 090	21 090	
Ostjatelt laekumata arved	21 090	21 090	
Ettemaksed	31	31	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 121	21 121	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	23 547	21 090
Kokku nõuded ostjate vastu	23 547	21 090

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	1 144	1 312
Kokku varud	1 144	1 312

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	42	115
Käibemaks	3 543	2 611
Üksikisiku tulumaks	3 071	3 930
Sotsiaalmaks	4 647	7 051
Kohustuslik kogumispension	218	265
Töötuskindlustusmaksed	101	339
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 622	14 311

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10565217	Kesk-Eesti Ärikeskus AS		kinnivara rentimine	56.50	56.50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Kesk-Eesti Ärikeskus AS	314 809	-5 092	309 717
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	314 809	-5 092	309 717

1999. aastal soetasime Jõgeva linnas Aia 1 hoone, mille mitterahalise sissemaksena andsime AS Kesk-Eesti Ärikeskus aktsiakapitali – investering 72 773 eurot, millest müüdi Silvenoinen OÜ-le 31 956 eurot, ehk 43,5% aktsiatest (kokku 1 150 aktsiat, AS-le Cobra Grupp kuulub 650 aktsiat, ehk 56,5%).

Tütarettevõtte kahjum 2021.aastal on 9012 eurot, millest AS-le Cobra Grupp

kuulub 56,5 %.

Selle tagajärjel vähendati investeringu summat ja kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjumit 5092 euro võrra.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10244306	Seitung AS		Aialehe väljandja	8	8

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Seitung AS	2 045	2 045
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 045	2 045

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	9 630	9 630
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 616	-1 616
31.12.2020	8 014	8 014
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	8 014	8 014
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 812	-1 812
31.12.2021	6 202	6 202

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019									
Soetusmaksumus	14 022	634 786	28 757	1 842	4 732	35 331		8 689	692 828
Akumuleeritud kulum		-383 981	-21 277	-1 842	-4 732	-27 851			-411 832
Jääkmaksumus	14 022	250 805	7 480	0	0	7 480		8 689	280 996
Ostud ja parendused		45 687	2 250			2 250	584	-8 689	39 832
Amortisatsioonikulu		-11 978	-2 594			-2 594	-39		-14 611
31.12.2020									
Soetusmaksumus	14 022	680 473	31 007	1 842	4 732	37 581	584	0	732 660
Akumuleeritud kulum		-395 959	-23 871	-1 842	-4 732	-30 445	-39		-426 443
Jääkmaksumus	14 022	284 514	7 136	0	0	7 136	545	0	306 217
Ostud ja parendused									3 784
Amortisatsioonikulu		-14 260	-2 534			-2 534	-117		-16 911
Allahindlused väärtuse languse tõttu			11 934			11 934			11 934
Ümberliigitamised			-11 934			-11 934			-11 934
31.12.2021									
Soetusmaksumus	14 022	680 473	19 073	1 842	4 093	25 008	584		723 871
Akumuleeritud kulum	0	-410 219	-14 471	-1 842	-4 093	-20 406	-156		-430 781
Jääkmaksumus	14 022	270 254	4 602	0	0	4 602	428		293 090

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 697	3 697
Akumuleeritud kulum	-3 697	-3 697
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	3 697	3 697
Akumuleeritud kulum	-3 697	-3 697
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	3 697	3 697
Akumuleeritud kulum	-3 697	-3 697
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 322	27 322
Võlad töövõtjatele	5 711	5 711
Maksuvõlad	11 622	11 622
Muud võlad	1 708	1 708
Muud viitvõlad	1 708	1 708
Saadud ettemaksed	1 603	1 603
Muud saadud ettemaksed	1 603	1 603
Kokku võlad ja ettemaksed	47 966	47 966
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 481	20 481
Võlad töövõtjatele	9 505	9 505
Maksuvõlad	14 311	14 311
Saadud ettemaksed	1 998	1 998
Kokku võlad ja ettemaksed	46 295	46 295

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	5 073	4 005
Puhkusetasude kohustis	638	5 500
Kokku võlad töövõtjatele	5 711	9 505

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	54 478	45 270
Kokku tingimuslikud kohustised	54 478	45 270
Tingimuslikud varad		
Hüpoteek	370 000	370 000
Kokku tingimuslikud varad	370 000	370 000

2. aprillil 2013. aastal leppisid tütarettevõtte Kesk-Eesti Ärikeskus AS ja Swedbank AS Kesk-Eesti AS kuuluva kinnistu koormamise hüpoteegiga 370 000 eurot Swedbank AS kasuks. Täna sel päeval on sellega tagatud hüpoteegipidaja nõuded Eksar-Transoil AS vastu. Juhtkonna hinnangul ei kaasne sellega täiendavaid kulutusi, kuna kolmas pool suudab ise oma kohustusi täita.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	33 745	33 745
Aktsiate arv (tk)	176	176
Aktsiate nimiväärtus	192	192

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	436 220	338 511
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	436 220	338 511
Kokku müügitulu	436 220	338 511
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	241 791	169 581
Kinnivara rentimine	184 715	167 260
Materjalide ja teenuste müük	9 714	1 670
Kokku müügitulu	436 220	338 511

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Vanametalli müük	9 528	49
Rahaline kindlustushüvitis		
Kokku muud äritulud	9 528	49

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	69 716	46 598
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	345	1 122
Energia	77 612	56 751
Elektrienergia	56 120	35 760
Soojusenergia	12 199	11 003
Kütus	9 293	9 988
Alltöövõtutööd	39 392	18 436
Koristus- ja valveteenus	34 912	34 160
Tellitud teenustööd	11 530	13 417
Muud	24 650	15 859
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	258 157	186 343

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	2 934	2 527
Koolituskulud	0	502
Reklaam	650	513
Varakindlustus	1 440	1 617
Muud	1 235	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 259	5 159

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	97 905	93 135
Sotsiaalmaksud	29 020	28 231
Kokku tööjõukulud	126 925	121 366
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Erisoodustuste sotsiaalmaks	824	824
Erisoodustuste tulumaks	500	500
Erisoodustuste käibemaks	0	0
Sponsorlus	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	101
Intressikulud	0	0
Muud	1 866	1 642
Kokku muud ärikulud	3 190	3 067

Lisa 21 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt (eurodes)

	2021	2020
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 812	-1 616
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-1 812	-1 616

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiuselt	18	17
Saadud dividendid	400	400
Kokku muud finantstulud ja -kulud	418	417

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Cobra Grupp AS
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	1 975
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	1 975
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	78 674	88 280
Sidusettevõtjad	9 866	9 866
Kokku võlad ja ettemaksed	88 540	98 146

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	9 606	11 761
Sidusettevõtjad	21 407	21 407
Kokku müüdud	31 013	33 168

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	9 606	11 761
Sidusettevõtjad	216	
Kokku ostetud	9 822	11 761

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	17 319	15 600

AS Cobra Grupp seotud osapooled, kellega 2021.a. tehinguid tehti, on:

Konsolideerimisgrupi ettevõtted : Kesk-Eesti Ärikeskus AS, Kesk-Eesti Ärikeskuse Hooldus OÜ

Seotud osapooled: Pamako Betoon AS (samad omanikud), Panther Teemaja OÜ (omaniku lähisugulased), Seitung AS (aktsiakapitalist 8% kuulub Cobra Grupile, mis on juhtiva mõjuga).

Teenuste ja materjalide müügihinnad ja ostuhinnad on tavalised turul käibivad hinnad, millega oleks võimalik osta kaupu ja teenuseid teistelt müüjatelt või müüa kaupu ja teenuseid teistele ostjatele

Ettemaks on ematettevõttele makstud tütarettevõtte vana hooneosa ümberehitamiseks-renoveerimiseks, projekteerimistööd on tellitud.

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 822	8 117
Nõuded ja ettemaksed	737	598
Kokku käibevarad	34 559	8 715
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	311 762	316 854
Materiaalsed põhivarad	11 476	11 926
Kokku põhivarad	323 238	328 780
Kokku varad	357 797	337 495
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	102 766	119 296
Kokku lühiajalised kohustised	102 766	119 296
Kokku kohustised	102 766	119 296
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	33 745	33 745
Kohustuslik reservkapital	3 375	3 375
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 079	174 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 832	6 517
Kokku omakapital	255 031	218 199
Kokku kohustised ja omakapital	357 797	337 495

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	276 409	222 095
Muud äritulud	0	49
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-144 464	-124 501
Mitmesugused tegevuskulud	-2 034	-2 339
Tööjõukulud	-87 821	-87 321
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-450	-511
Muud ärikulud	-116	-1 743
Kokku ärikasum (-kahjum)	41 524	5 729
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-5 092	388
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	400	400
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 832	6 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 832	6 517

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 524	5 729
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	450	511
Kokku korrigeerimised	450	511
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-139	1 177
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-16 530	-13 322
Kokku rahavood äritegevusest	25 305	-5 905
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-2 250
Laekunud dividendid	400	400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	400	-1 850
Kokku rahavood	25 705	-7 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 117	15 872
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 705	-7 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 822	8 117

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	33 745	3 375	174 562	211 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 517	6 517
31.12.2020	33 745	3 375	181 079	218 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 832	36 832
31.12.2021	33 745	3 375	217 911	255 031
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021	33 745	3 375	217 911	255 031

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

Aktsiaselts Cobra Grupp (registrikood: 10388577) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN ALGUS	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 832
Kokku	217 911

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	260925	94.40%	Jah
Muu teenindus	96099	9528	3.45%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5956	2.15%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7721718
Faks	+372 7721266
E-posti aadress	juhanalgus@gmail.com