

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Kadremer OÜ

registrikood: 10843372

tänava/talu nimi, Saha tee 11

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74201

telefon: +372 56250000

faks: +372 6213144

e-posti aadress: info@kadremer.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Kadremer OÜ põhitegevusala on raudtee remondiks ja ehituseks kasutatavate tööriistade ja seadmete müük ja hooldus.

2020.aastal käive tõusis seoses mitmete ühekordsete suurte tehingutega. Eestis on turuolukord stabiilne. Oleme suutnud laiendada tegevust Soomes. Tunduvalt vähenenud on käive Baltikumis ja Valgevenes.

2021.aastal on loota olukorra paranemist peale Covid-19 põhjustatud piirangute kadumist. Raske on tegutseda väljaspool Eestit. Seoses poliitilise olukorraga Valgevenes on see turg kinni. Üritame endiselt laiendada tegevust Soome turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	98 881	45 989	2
Nõuded ja ettemaksud	219 658	36 220	3
Varud	36 099	68 427	4
Kokku käibevarad	354 638	150 636	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 018	8 204	6
Kokku põhivarad	6 018	8 204	
Kokku varad	360 656	158 840	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	200 095	35 178	5,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	200 095	35 178	
Kokku kohustised	200 095	35 178	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 850	72 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 899	48 202	
Kokku omakapital	160 561	123 662	
Kokku kohustised ja omakapital	360 656	158 840	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	990 244	668 677	11
Muud äritulud	372	1 996	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-832 754	-499 159	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 123	-58 097	13
Tööjõukulud	-37 414	-48 718	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 186	-2 186	6
Muud ärikulud	-498	-3 976	15
Ärikasum (kahjum)	72 641	58 537	
Intressitulud	6	8	
Intressikulud	-574	-343	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 073	58 202	
Tulumaks	-5 174	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 899	48 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	72 641	58 537	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 186	2 186	6
Kokku korrigeerimised	2 186	2 186	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-183 776	1 258	
Varude muutus	32 667	-16 285	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	164 916	-22 976	
Laekunud intressid	6	8	
Makstud intressid	-574	-343	16
Kokku rahavood äritegevusest	88 066	22 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-5 833	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 833	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-30 000	-70 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 174	-18 479	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 174	-88 479	
Kokku rahavood	52 892	-71 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 989	117 916	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 892	-71 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 881	45 989	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	112 648	115 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 202	48 202
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-40 000	-40 000
31.12.2019	2 556	256	120 850	123 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 899	66 899
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-30 000	-30 000
31.12.2020	2 556	256	157 749	160 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kadremer 2020.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardi (EFS) kohaselt, rakendades Raamatupidamise Toimkonna juhendeid. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruandes esitatav informatsioon annab õiglase ülevaate raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, -tulemusest ja rahavoogudest ja avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangakontol. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustiste saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded) 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

Varudes kajastatakse müügiks ostetud kaubad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

Rendilepinguteks on kasutusrent, mille maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tulemiaruanne kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Vastavalt 2018. aastal toimunud seadusemuudatusele kohaldatakse alates 2019. aastast regulaarselt makstavatele dividendidele soodusmäär 14/86. Soodusmäär rakendub sellele osale kasumist, mis on kolmel eelneval aastal väljamakstud dividendide keskmisest väiksem või sellega võrdne.

Dividendide maksimise füüsilisele isikule, peetakse väljamakselt kinni täiendavalt 7% tulumaksu.

Esimest korda rakendus dividendide maksustamisele soodusmäär 2019. aastal ning siis võeti soodusmääraga maksutatava osa leidmisel aluseks 2018. aastal väljamakstud dividendid.

2020. aastal võetakse aluseks vastavalt 2018. ja 2019. aastal väljamakstud dividendid.

Soodusmäär 14/86 on võimalik täies ulatuses kasutada alates 2021. aastast, kui võetakse arvesse kõik eelnevad 3 aastat 2018.2019.2020.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmega seotud ettevõtted.

Seotud ettevõtted:

OÜ Loo Hooldus

OÜ Railmaster

OÜ Mesipuu Investeeringud

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumisaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Swedbank	98 476	44 579
Raha kassas	405	1 410
Kokku raha	98 881	45 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	219 366	219 366
Ostjatelt laekumata arved	219 366	219 366
Ettemaksed	292	292
Tulevaste perioodide kulud	292	292
Kokku nõuded ja ettemaksed	219 658	219 658
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 576	35 576
Ostjatelt laekumata arved	35 576	35 576
Muud nõuded	77	77
Ettemaksed	567	567
Tulevaste perioodide kulud	567	567
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 220	36 220

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	36 099	68 427
Kokku varud	36 099	68 427

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	28 033	395
Üksikisiku tulumaks	829	1 299
Erisoodustuse tulumaks	122	69
Sotsiaalmaks	1 963	2 626
Kohustuslik kogumispension	107	152
Töötuskindlustusmaksed	128	182
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 182	4 723

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	833	4 151	4 984	5 323	10 307
Akumuleeritud kulum	-833	-401	-1 234	-4 517	-5 751
Jääkmaksumus	0	3 750	3 750	806	4 556
Ostud ja parendused	5 834		5 834		5 834
Muud ostud ja parendused	5 834		5 834		5 834
Amortisatsioonikulu	-1 167	-750	-1 917	-269	-2 186
31.12.2019					
Soetusmaksumus	6 667	4 151	10 818	5 323	16 141
Akumuleeritud kulum	-2 000	-1 151	-3 151	-4 786	-7 937
Jääkmaksumus	4 667	3 000	7 667	537	8 204
Amortisatsioonikulu	-1 167	-750	-1 917	-269	-2 186
31.12.2020					
Soetusmaksumus	6 667	4 151	10 818	5 323	16 141
Akumuleeritud kulum	-3 167	-1 901	-5 068	-5 055	-10 123
Jääkmaksumus	3 500	2 250	5 750	268	6 018

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	167 116	167 116
Võlad töövõtjatele	1 797	1 797
Maksuvõlad	31 182	31 182
Kokku võlad ja ettemaksud	200 095	200 095
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 057	28 057
Võlad töövõtjatele	2 398	2 398
Maksuvõlad	4 723	4 723
Kokku võlad ja ettemaksud	35 178	35 178

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tarnijatele tasumata arved	167 116	28 057
Kokku võlad tarnijatele	167 116	28 057

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	1 797	2 398
Kokku võlad töövõtjatele	1 797	2 398

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	816 802	436 059
Läti	33 943	44 983
Leedu	4 649	58 390
Soome	122 736	8 751
Poola	0	420
Saksamaa	0	6 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	978 130	554 603
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	7 846	114 074
Ukraina	4 268	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	12 114	114 074
Kokku müügitulu	990 244	668 677
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööpinkide hulgimüük	963 134	647 010
Masinate ja seadmete remont	27 110	21 667
Kokku müügitulu	990 244	668 677

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum valuutakursi muutustest	156	696
Boonus	216	1 300
Kokku muud äritulud	372	1 996

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-12 186	-18 413
Energia	-5 458	-7 329
Soojusenergia	-925	-2 144
Kütus	-4 533	-5 185
Veevarustusteenused	-353	-366
Mitmesugused bürookulud	-4 108	-6 376
Lähetuskulud	-406	-7 746
Koolituskulud	-80	-65
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 039	-2 324
Muud	-18 493	-15 478
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-45 123	-58 097

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-27 933	-36 613
Sotsiaalmaksud	-9 481	-12 105
Kokku tööjõukulud	-37 414	-48 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Muud äriikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	-498	-3 976
Kokku muud äriikulud	-498	-3 976

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kasutusrent	-574	-343
Kokku intressikulud	-574	-343

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 236	593

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Sidusettevõtjad	156 161	30 118

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2021

Kadremer OÜ (registrikood: 10843372) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	11.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 899
Kokku	157 749
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 899
Kokku	157 749
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	963135	97.26%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	27109	2.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kallas	36801086016		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6213144
Mobiiltelefon	+372 56250000
E-posti aadress	info@kadremer.ee