

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** Cone Center OÜ

**registrikood:** 11154344

**tänava/talu nimi,** Marja tn 9  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10617

**telefon:** +372 6409600

**e-posti address:** info@cone.ee

**veebilehe address:** www.cone.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

## Tegevusaruanne

Cone Center OÜ asutati aastal 2005.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on arvutisüsteemide ning andmebaaside haldus, samuti arvutiprogrammide ja uute tehnoloogiate väljatöötamine.

2022. aastal oli Cone Center OÜ müügitulu 2,299,369 eurot.

Ettevõtte peamiseks klientideks aastal 2022 olid HHLA PLT Italy SRL, Blue Water Shipping AS (Taani), HHLA TK Estonia AS, Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium, Euroopa Rekonstruktsiooni- ja Arengupank, Liwathon E.O.S. AS, Mann Lines Limited.

2022 aastal laiendati klientide nimekirja arvutisüsteemide ja andmebaaside halduse valdkonnas, lisades MAS Ltd, HHLA PLT Italy, Baltic Line Finland Oy ja Scandic Stream Group OÜ.

Sama aasta jooksul moodustas LaPro süsteemi uuendamine ettevõtetele MAS Ltd, Wagenborg Shipping Sweden AB, L.O.O.M. Ltd, Sudan, Baltic Line OY ja Soome 10% firma käibest.

Infosüsteemi (c)One Terminaal arendamine ettevõtetele HHLA PLT Itaalias, Blue Water Shipping AS ja Aarhus Logistic Center AS Taanis, HHLA TK AS Eestis ning Liwathon EOS Eestis moodustas 2022. aastal 30% firma käibest.

2022 aastal lõpetas Cone Center OÜ koos HPC GMBH, Saaresalu OÜ, Eneve OÜ ja Pliski Ltd Gruusias moma projekti – Port Community System Feasibility Study, mis moodustas 3% firma käibest.

Sama aasta jooksul teostati 7% firma käibest (c)One Forwarding süsteemi uuendamine ettevõtetele Havila OÜ, CF&S Estonia AS, Transocean Group ja Autolink Group.

10% firma käibest kulus 2022. aastal Cone GOSi ja Cone PCSi arendusele HHLA PLT ja HHLA TK jaoks.

Turboservice mooduli arendamisest TLTs moodustas 2022. aastal 2% firma käibest.

Aastal 2022 alustati uut automaatsete väravate projekti (C)One GOSi arendamise ja juurutamisega HHLA PLT Trieste Terminalis.

2022 aastal viidi läbi (c)One Forwarding süsteemi juurutamine ettevõtetes CF&S SIA, CF&S GMBH ja Autolink UAB, mis alustasid 2021. aastal.

Samal aastal viidi lõpule (C)One WMSi Miramise Terminalis juurutamine ja süsteemi integreerimine kliendi süsteemidega.

2022 aastal alustati Cone TOSi ja SAPI integreerimist HHLA PLT ettevõttes.

Keskmine töötajate arv 2022.a oli 23 inimest, palgafond moodustas 857,042 eurot.

Juhatuse liikmetele 2022.a oli väljamakstud juhatuse liikme tasu summas 35,704 eurot.

Aastal 2023 on plaanis arendada (c)One Forwarding süsteemi ettevõtetes CF&S UAB ja CF&S Spain.

Samal aastal kavatakse lõpule viia ja juurutada Cone TOSi ja SAPI integreerimine HHLA PLT ettevõttes Triestis.

2023 aastal on plaanis lõpule viia ja juurutada automaatne väravate süsteem Cone GOS HHLA PLT ettevõttes Triestis.

Samuti on 2023. aastal plaanis jätkata (c) One Terminali moodulite (C) One GOS, (C) One TOS ja (C) One TCS arendamist Triesti sadamas HHLA PLT Italy SRL ettevõttele."

**Peamised finantssuhtarvud**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Müügitulu (euro)	2299369	2027950
Puhaskasum (euro)	95716	86277
Käibe kasv	13%	7%
Kasumi kasv	11%	-71%
ROA	8%	8%
EQ/TA	53%	49%
TAT	2.0	2.0
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	3.2	2.0
CP	20	20

**Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid**

* Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2022 - \text{müügitulu } 2021) / \text{müügitulu } 2021 * 100$
* Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2022 - \text{puhaskasum } 2021) / \text{puhaskasum } 2021 * 100$
* ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
* EQ/TA (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$
* Aktiva käibekordaja TAT = $\text{müügitulu} / \text{varad kokku}$
* Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised}$
* Debitoorsevõla käibekordaja (päevades) = $\text{debitoornevõlgnevus} * 365 / \text{müügitulu}$

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 112	54 702	2
Nõuded ja ettemaksud	373 108	272 504	3
Varud	723 180	655 598	4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>1 119 400</b>	<b>982 804</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 800	52 815	6
Immateriaalsed põhivarad	975	1 352	7
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>19 775</b>	<b>54 167</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 139 175</b>	<b>1 036 971</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	53 650	143 909	8
Võlad ja ettemaksud	300 313	344 960	11
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>353 963</b>	<b>488 869</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	183 131	41 737	8
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>183 131</b>	<b>41 737</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>537 094</b>	<b>530 606</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	503 553	417 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 716	86 277	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>602 081</b>	<b>506 365</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>1 139 175</b>	<b>1 036 971</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	2 299 369	2 027 950	14
Muud äritulud	12	3 500	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	68 350	162 250	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 164 097	-1 168 298	15
Mitmesugused tegevuskulud	-205 195	-200 853	16
Tööjõukulud	-857 042	-632 126	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-51 241	-57 914	6,7
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>90 156</b>	<b>134 509</b>	
Intressitulud	23 996	31 098	
Intressikulud	-18 436	-20 578	18
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>95 716</b>	<b>145 029</b>	
Tulumaks	0	-58 752	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>95 716</b>	<b>86 277</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Cone Center 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti Finantsaruandluse Standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning sellepõhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Cone Center kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksud

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

Intressitul nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud" ("muud finantstulud ja -kulud", kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt", kui tegemist on pikaajaliste nõuetega).

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumuselt alates 1000.00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000.00 eurot kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuselt, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuselt, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud 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.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikest elueast.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Seadmed ja arvutitehnika	5

### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksute nüüdsväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdüd vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuselt, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuselt meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

### Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008.a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt (alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80 netodividendidelt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas "Osakapital".

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

### Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsuste teel.

Cone Center OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar ja sidusettevõtted Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele);
- Lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha kassas	617	15 662
Raha arvelduskontodel	22 495	39 040
<b>Kokku raha</b>	<b>23 112</b>	<b>54 702</b>



### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	123 756	123 756
Ostjatelt laekumata arved	123 756	123 756
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 156	1 156
Laenuõuded	220 880	220 880
Muud nõuded	23 956	23 956
Intressinõuded	23 956	23 956
Ettemaksed	3 360	3 360
Muud makstud ettemaksed	3 360	3 360
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>373 108</b>	<b>373 108</b>
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108 990	108 990
Ostjatelt laekumata arved	108 990	108 990
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 631	1 631
Laenuõuded	99 100	99 100
Muud nõuded	17 503	17 503
Intressinõuded	17 503	17 503
Ettemaksed	45 280	45 280
Tulevaste perioodide kulud	41 920	41 920
Muud makstud ettemaksed	3 360	3 360
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>272 504</b>	<b>272 504</b>

### Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Lõpetamata toodang	713 500	645 150
Müügiks ostetud kaubad	9 680	10 448
<b>Kokku varud</b>	<b>723 180</b>	<b>655 598</b>

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 130	0		9 671
Üksikisiku tulumaks		9 427		8 189
Erisoodustuse tulumaks		145		100
Sotsiaalmaks		16 433		13 092
Kohustuslik kogumispension		563		475
Töötuskindlustusmaksed		1 127		828
Ettemaksukonto jääk	26		1 631	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 156</b>	<b>27 695</b>	<b>1 631</b>	<b>32 355</b>

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
<b>31.12.2020</b>				
Soetusmaksumus	39 590	116 053	155 643	155 643
Akumuleeritud kulum	-27 713	-23 478	-51 191	-51 191
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>11 877</b>	<b>92 575</b>	<b>104 452</b>	<b>104 452</b>
Ostud ja parendused	1 440	4 099	5 539	5 539
Amortisatsioonikulu	-12 213	-44 963	-57 176	-57 176
<b>31.12.2021</b>				
Soetusmaksumus	41 030	120 152	161 182	161 182
Akumuleeritud kulum	-39 926	-68 441	-108 367	-108 367
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 104</b>	<b>51 711</b>	<b>52 815</b>	<b>52 815</b>
Ostud ja parendused	0	7 279	7 279	7 279
Amortisatsioonikulu	-576	-40 718	-41 294	-41 294
<b>31.12.2022</b>				
Soetusmaksumus	41 030	127 431	168 461	168 461
Akumuleeritud kulum	-40 502	-109 159	-149 661	-149 661
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>528</b>	<b>18 272</b>	<b>18 800</b>	<b>18 800</b>

## Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
<b>31.12.2020</b>		
Soetusmaksumus	3 777	3 777
Akumuleeritud kulum	-2 047	-2 047
<b>Jääkmaksumus</b>	1 730	1 730
Ostud ja parendused	360	360
Amortisatsioonikulu	-738	-738
<b>31.12.2021</b>		
Soetusmaksumus	4 137	4 137
Akumuleeritud kulum	-2 785	-2 785
<b>Jääkmaksumus</b>	1 352	1 352
Ostud ja parendused	9 570	9 570
Amortisatsioonikulu	-9 947	-9 947
<b>31.12.2022</b>		
Soetusmaksumus	13 707	13 707
Akumuleeritud kulum	-12 732	-12 732
<b>Jääkmaksumus</b>	975	975

## Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen	119 800	0	119 800		16,0%	2023
Oreon OÜ	7 254	7 254	0		17,5%	2021
Oreon OÜ	20 621	18 970	1 651		17,5%	2022
Oreon OÜ	68 543	9 877	58 666		17,5%	2025
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>216 218</b>	<b>36 101</b>	<b>180 117</b>			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>20 563</b>	<b>17 549</b>	<b>3 014</b>			
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>236 781</b>	<b>53 650</b>	<b>183 131</b>			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	69 000	69 000			16,0%	
Laen	37 600	37 600			16,0%	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>106 600</b>	<b>106 600</b>				
Pikaajalised laenud						
BestCredit OÜ	22 653	15 399	7 254		17,5%	
BestCredit OÜ	36 566	15 945	20 621		17,5%	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>59 219</b>	<b>31 344</b>	<b>27 875</b>			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>19 827</b>	<b>5 965</b>	<b>13 862</b>			
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>185 646</b>	<b>143 909</b>	<b>41 737</b>			

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Swedbank Liising AS	13 863	13 863	0	1,99%	2023
Telia Eesti AS	6 700	3 686	3 014		2024
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	20 563	17 549	3 014		

  

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Swedbank Liising AS	19 827	5 965	13 862	1,99%	2025
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	19 827	5 965	13 862		

## Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	38 569	31 407
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	37 895	21 008
1-5 aasta jooksul	27 195	61 397

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	63 563	63 563
Võlad töövõtjatele	76 652	76 652
Maksuvõlad	27 695	27 695
Muud võlad	88 713	88 713
Intressivõlad	7 098	7 098
Muud viitvõlad	81 615	81 615
Saadud ettemaksed	16 950	16 950
Tulevaste perioodide tulud	16 950	16 950
Maksude viitvõlad	26 740	26 740
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>300 313</b>	<b>300 313</b>
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 374	43 374
Võlad töövõtjatele	66 090	66 090
Maksuvõlad	32 355	32 355
Muud võlad	6 059	6 059
Intressivõlad	1 482	1 482
Muud viitvõlad	4 577	4 577
Saadud ettemaksed	171 441	171 441
Tulevaste perioodide tulud	171 441	171 441
Maksude viitvõlad	25 641	25 641
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>344 960</b>	<b>344 960</b>

## Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	37 587	36 482
Puhkusetasude kohustis	39 065	29 608
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>76 652</b>	<b>66 090</b>

## Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2022 moodustab 599269 (2021: 503553) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse

summa, mis võiks kaasnedada kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 119854 (2021: 100711) eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 479415 (2021: 402842) eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksudohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksudkulu kokku ei või ületada jaotus-kõlblikku kasumit seisuga 31.12.2022.a.

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 591 431	1 168 586
Itaalia	129 457	379 882
Taani	115 027	19 551
Soome	31 029	20 528
Leedu	27 635	30 470
Rootsi	24 162	24 834
Holland	18 003	13 901
Läti	7 833	3 583
Saksamaa	4 000	1 950
Poola	1 151	4 407
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>1 949 728</b>	<b>1 667 692</b>
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	146 096	150 171
Araabia Ühendemiraadid	75 422	24 757
Korea Vabariik	68 462	52 000
Norra	34 170	26 412
Ukraina	22 700	88 790
Panama	2 791	3 588
Venemaa	0	11 050
Valgevene	0	3 490
<b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>	<b>349 641</b>	<b>360 258</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>2 299 369</b>	<b>2 027 950</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	1 469 775	1 294 839
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	513 924	257 217
Arvute ja tarkvara hulgemüük	199 928	431 367
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	82 122	0
Sõiduautode rentimine	21 160	38 653
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	12 460	4 374
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	1 500
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>2 299 369</b>	<b>2 027 950</b>

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	193 514	427 823
Müügi eesmärgil ostetud teenused	970 583	740 475
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>1 164 097</b>	<b>1 168 298</b>

## Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	35 255	35 940
<b>Energia</b>	<b>16 465</b>	<b>9 619</b>
Elektrienergia	7 813	4 835
Soojusenergia	3 307	1 114
Kütus	5 345	3 670
Mitmesugused bürookulud	15 890	11 819
Lähetuskulud	18 402	20 653
Koolituskulud	1 652	722
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 269	3 571
Riistvara ja tarkvara	21 945	14 836
Sidekulud	21 577	40 417
Sõiduautorent	38 918	34 244
Sõiduautohoolduskulud	22 106	15 696
Muud kulud	8 315	12 768
Riigilõiv	401	568
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>205 195</b>	<b>200 853</b>

## Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	634 564	430 418
Sotsiaalmaksud	222 478	201 708
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>857 042</b>	<b>632 126</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	18
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2



## Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenuidelt	-15 326	-17 422
Intressikulu kapitalirendilt	-568	-458
Muud intressikulud	-2 542	-2 698
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-18 436</b>	<b>-20 578</b>

## Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	35 704	53 561

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.08.2023

**Cone Center OÜ (registrikood: 11154344) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALENA VILNICHUK	Juhatuse liige	29.08.2023

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Cone Center OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Cone Center OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

## Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatus töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditirvamust.

## Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Cone Center OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Auditiorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

06.09.2023

## Audiitorite digitaalallkirjad

Cone Center OÜ (registrikood: 11154344) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	06.09.2023

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	503 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 716
<b>Kokku</b>	<b>599 269</b>
Jaotamine	
<b>Kokku</b>	<b>599 269</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	503 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 716
<b>Kokku</b>	<b>599 269</b>
Jaotamine	
<b>Kokku</b>	<b>599 269</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
<b>Programmeerimine</b>	<b>62011</b>	<b>1469775</b>	<b>63.92%</b>	<b>Jah</b>
<b>Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus</b>	<b>62031</b>	<b>513924</b>	<b>22.35%</b>	<b>Ei</b>
<b>Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük</b>	<b>46511</b>	<b>199928</b>	<b>8.69%</b>	<b>Ei</b>
<b>Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük</b>	<b>45111</b>	<b>82122</b>	<b>3.57%</b>	<b>Ei</b>
<b>Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent</b>	<b>77111</b>	<b>21160</b>	<b>0.92%</b>	<b>Ei</b>
<b>Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused</b>	<b>63111</b>	<b>12460</b>	<b>0.54%</b>	<b>Ei</b>

## Sidevahendid

Liik	Sisu
<b>Telefon</b>	<b>+372 6409600</b>
<b>E-posti aadress</b>	<b>info@cone.ee</b>
<b>Veebilehe aadress</b>	<b>www.cone.ee</b>