

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Cadeko Grupp OÜ

registrikood: 11734299

tänava/talu nimi, Jaani tee 8-1

maja ja korteri number:

alevik: Räni alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61708

e-posti aadress: info.cadeko@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Cadeko Grupp OÜ põhitegevusalaks on erinevas suuruses dekoratiivplaatide tootmine ja müük ning mitmesuguste kaupade vahendamine. 2021.a. müügitulu oli 322 745 eurot, millest 71% moodustas müük Saksamaale, 26% ulatuses Eestis ja 3% teistele Euroopa Liidu liikmesmaadele.

2021.aasta kasum oli 78 282 eurot.

2021 aastal maksti töötasu 2 töötajale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	81 163	43 160
Nõuded ja ettemaksed	38 094	19 263
Kokku käibevarad	119 257	62 423
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250
Materiaalsed põhivarad	103 668	77 527
Kokku põhivarad	104 918	78 777
Kokku varad	224 175	141 200
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 635	2 174
Võlad ja ettemaksed	10 122	18 578
Kokku lühiajalised kohustised	13 757	20 752
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	18 231	6 543
Sihtfinantseerimine	23 280	23 280
Kokku pikaajalised kohustised	41 511	29 823
Kokku kohustised	55 268	50 575
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 813	49 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 282	38 278
Kokku omakapital	168 907	90 625
Kokku kohustised ja omakapital	224 175	141 200

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	322 745	249 234
Muud äritulud	75	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 275	-169 341
Mitmesugused tegevuskulud	-26 383	-18 941
Tööjõukulud	-32 702	-17 589
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 791	-4 791
Muud ärikulud	-1 850	0
Ärikasum (kahjum)	78 819	38 572
Muud finantstulud ja -kulud	-537	-294
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 282	38 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 282	38 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

adeko Grupp OÜ 2021.aasta raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum ja mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ja mida täpsustab rahandusministri määrus. Cadeko Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja ettemaksed kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus"

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Kohustuslik reservkapital

Kohustusliku reservkapitali suuruseks on 256 eurot.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. 2021. aastal on dividendide tulumaksumäär 20/80.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Cadeko Grupp OÜ-l seotud osapooled puuduvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	1 281	2 230
Pangad	79 882	40 930
Kokku raha	81 163	43 160

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 785	37 785
Ostjatelt laekumata arved	37 785	37 785
Nõue Sotsameti vastu	309	309
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 094	38 094
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 611	11 611
Ostjatelt laekumata arved	11 611	11 611
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 487	5 487
Laenunõuded	2 000	2 000
Muud nõuded	0	0
Nõue Sotsameti vastu	165	165
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 263	19 263

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	690	5 487	
Üksikisiku tulumaks	459		90
Sotsiaalmaks	818		312
Kohustuslik kogumispension	69		37
Töötuskindlustusmaksed	56		31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 092	5 487	470

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2019	
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2019	1 250	1 250
31.12.2020	1 250	1 250
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 250	1 250
	31.12.2020	
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2020	1 250	1 250
31.12.2021	1 250	1 250
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 250	1 250

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	23 911	1 999	25 910	40 110	66 020
Akumuleeritud kulum	-6 305	-300	-6 605		-6 605
Jääkmaksumus	17 606	1 699	19 305	40 110	59 415
Ostud ja parendused	7 727	10 700	18 427	4 476	22 903
Amortisatsioonikulu	-3 970	-821	-4 791		-4 791
31.12.2020					
Soetusmaksumus	31 638	12 699	44 337	44 586	88 923
Akumuleeritud kulum	-10 275	-1 121	-11 396		-11 396
Jääkmaksumus	21 363	11 578	32 941	44 586	77 527
Ostud ja parendused	29 167	1 405	30 572	14 610	45 182
Amortisatsioonikulu	-1 490	-2 551	-4 041		-4 041
Müügid (jääkmaksumuses)	-15 000		-15 000		-15 000
31.12.2021					
Soetusmaksumus	45 805	14 104	59 909	59 196	119 105
Akumuleeritud kulum	-11 765	-3 672	-15 437		-15 437
Jääkmaksumus	34 040	10 432	44 472	59 196	103 668

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	8 400	
Transpordivahendid	8 400	
Kokku	8 400	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising	21 866	3 635	18 231
Kapitalirendikohustised kokku	21 866	3 635	18 231
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	8 717	2 174	6 543
Kapitalirendikohustised kokku	8 717	2 174	6 543

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	26 736	11 000
Kokku	26 736	11 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 902	6 902
Võlad töövõtjatele	1 109	1 109
Maksuvõlad	2 092	2 092
Ostjate ettemaksed	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	10 122	10 122
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 393	17 393
Võlad töövõtjatele	696	696
Maksuvõlad	470	470
Ostjate ettemaks	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	18 578	18 578

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku võlad tarnijatele	6 902	17 393

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	1 109	696
Kokku võlad töövõtjatele	1 109	696

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	
PRIA	6 307
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	6 307
Kokku sihtfinantseerimine	6 307
	Laekunud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	
PRIA	16 973
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	16 973
Kokku sihtfinantseerimine	16 973

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	161 758	177 915
Soome	290	470
Läti	1 646	2 547
Rootsi	330	0
Eesti	153 851	65 462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	317 875	246 394
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	4 870	2 840
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 870	2 840
Kokku müügitulu	322 745	249 234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete tootmine	86 184	70 841
Kalagrilltoodete müük	161 093	171 376
Transportteenuse edasimüük	5 535	7 017
Müügiteenus	69 933	0
Kokku müügitulu	322 745	249 234

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	75	0
Kokku muud äritulud	75	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	20 252	10 710
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	138 774	147 609
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 500	0
Energia	455	0
Elektrienergia	455	0
Transpordikulud	4 595	7 003
Töövahendid	820	2 151
Muud	5 879	1 868
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	174 275	169 341

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	2 625	972
Lähetuskulud	183	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	16	60
Majanduskulud	7 832	2 940
Tööriided ja -jalatsid	424	1 054
Auto remont, hooldus ja kütus	11 203	8 590
Reklaamikulud	531	0
Muud	3 569	5 325
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 383	18 941

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	26 242	14 783
Sotsiaalmaksud	6 460	2 806
Kokku tööjõukulud	32 702	17 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 155	3 012
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 155	3 012

ANTUD LAENUD	31.12.2019	31.12.2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 000
Kokku antud laenud	2 000	2 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 000
Kokku antud laenud	2 000	2 000

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 542	5 735
Kokku müüdud	5 542	5 735

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 182	7 182

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2022

Cadeko Grupp OÜ (registrikood: 11734299) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET HALJASSAAR	Sisestaja	05.04.2022
RANNER MÄGI	Juhatuse liige	12.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 282
Kokku	166 095

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 282
Kokku	166 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	161093	49.91%	Jah
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	86184	26.70%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	69933	21.67%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	5535	1.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ranner Mägi	38506272249	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info.cadeko@gmail.com