

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kaskaad OÜ

registrikood: 14376915

tänava/talu nimi, Mehaanika tn 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

telefon: +372 5042203

e-posti aadress: toomas@arkaadia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Kaskaad OÜ on 2017. aastal kinnisvarafirma asutatud ettevõtte, mis põhineb Eesti kapitalil. Samal aastal sai ostetud ärikinnisvara Loo alevikus.

Tegeleme ärikinnisvara rentimisega. Samal tegevusalal jätkatakse ka edaspidi.

Kaskaad OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 730	41 036
Finantsinvesteeringud	0	34 348
Nõuded ja ettemaksed	7 896	6 899
Kokku käibevarad	9 626	82 283
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	396 890	396 890
Kokku põhivarad	396 890	396 890
Kokku varad	406 516	479 173
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	195 229
Võlad ja ettemaksed	2 105	2 035
Kokku lühiajalised kohustised	2 105	197 264
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	212 000	135 000
Kokku pikaajalised kohustised	212 000	135 000
Kokku kohustised	214 105	332 264
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 409	103 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 502	40 758
Kokku omakapital	192 411	146 909
Kokku kohustised ja omakapital	406 516	479 173

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	68 345	67 410
Muud äritulud	661	563
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 478	-10 262
Mitmesugused tegevuskulud	-3 302	-2 962
Ärikasum (kahjum)	55 226	54 749
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-164	-7 351
Intressikulud	-9 569	-6 642
Muud finantstulud ja -kulud	9	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 502	40 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 502	40 758

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaskaad OÜ 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lühendatud mahus ja on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, mille määramisel on aluseks võetud turuhind.

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekti, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil, rakendades õiglase väärtuse meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumise edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgnevatel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Kaskaad OÜ seotud osapoolteks on:

-Tegevjuhtkond;

-Emaettevõtte;

-Muud olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	135 000	135 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 000	0
Kokku laenukohustised	212 000	135 000

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 504	0	0	158	0
Kokku ostetud	0	2 504	0	0	158	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2024

Kaskaad OÜ (registrikood: 14376915) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LAAN	Juhatuse liige	16.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 502
Kokku	189 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 911
Kokku	189 911

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	68345	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042203
E-posti aadress	toomas@arkaadia.ee