

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing CADRE

registrikood: 10329238

tänava/talu nimi, J. Kunderi tn 8a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10121

telefon: +372 6484558

faks: +372 6484558

e-posti aadress: cadre@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Cadre põhitegevus on piltide ja peeglite raamimine.

2018. aasta käive oli 85,17 tuhat eurot ja kasum oli 5,4 eurot.

2019. aasta käive oli 82,64 tuhat eurot ja kasumiks kujunes 1,07 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2019 a.	2018.a
Müügitulu (eurodes)	82 641	85 170
Käibe kasv(-kahanemine)	- 2 %	- 0,08 %
Puhaskasum(-kahjum)	1 071	5 436
Puhasrentaablus	1 %	6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,11	3,83
ROA	5,0 %	23 %
ROE	8,0 %	31 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- käibekasv (%) = $(\text{müügitulu 2019} - \text{müügitulu 2018}) / \text{müügitulu 2018} * 100$

- puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad} * 100$

- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Osaühing Cadre töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat.

Nende palkade kogusumma oli 20 400 eurot.

Osaühingu juhatusele maksti dividenditulu eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 169	15 727
Nõuded ja ettemaksed	554	3 266
Varud	4 250	4 250
Kokku käibevarad	17 973	23 243
Kokku varad	17 973	23 243
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 775	6 065
Kokku lühiajalised kohustised	5 775	6 065
Kokku kohustised	5 775	6 065
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Kohustuslik reservkapital	8 491	8 491
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81	696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 071	5 436
Kokku omakapital	12 198	17 178
Kokku kohustised ja omakapital	17 973	23 243

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	82 641	85 170
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 808	-38 975
Mitmesugused tegevuskulud	-18 467	-18 603
Tööjõukulud	-27 295	-22 157
Ärikasum (kahjum)	1 071	5 436
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 071	5 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 071	5 436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cadre 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kaajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse (FIFO) meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtused sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või realseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalne põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1300

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse sellised renditehingud, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul rendileandja poolt tuluna ja rentniku poolt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.
 Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.
 Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	554	3 266
Kokku nõuded ostjate vastu	554	3 266

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	4 250	4 250
Kokku varud	4 250	4 250

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 236	1 023
Üksikisiku tulumaks	230	106
Sotsiaalmaks	1 122	806
Kohustuslik kogumispension	34	21
Töötuskindlustusmaksed	43	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 665	1 986

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad töövõtjatele	1 700	1 380
Kokku võlad töövõtjatele	1 700	1 380

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 444	84 423
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 197	747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 641	85 170
Kokku müügitulu	82 641	85 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mujal liigitamata teenindus	82 641	85 170
Kokku müügitulu	82 641	85 170

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	35 808	38 975
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 808	38 975

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	13 434	13 398
Energia	2 050	2 016
Elektrienergia	2 050	2 016
Muud	2 983	3 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 467	18 603

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	20 400	16 560
Sotsiaalmaksud	6 895	5 597
Kokku tööjõukulud	27 295	22 157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2020

Osaühing CADRE (registrikood: 10329238) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO VÄLLO	Juhatuse liige	08.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 071
Kokku	1 152
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 152
Kokku	1 152

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	82641	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Vällo	35002250288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2044 EUR (Lihtomand)
Peep Aarma	35307090243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6484558
Faks	+372 6484558
E-posti aadress	cadre@mail.ee