

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Cadeko Grupp OÜ põhitegevusalaks on erinevas suuruses dekoratiivplaatide tootmine ja müük ning mitmesuguste kaupade vahendamine. 2020.a. müügitulu oli 249 234 eurot, millest 71% moodustas müük Saksamaale, 26% ulatuses Eestis ja 3% teistele Euroopa Liidu liikmesmaadele.

2020.aasta kasum oli 38 278 eurot.

2020 aastal maksti töötasu 2 töötajale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	43 160	15 123
Nõuded ja ettemaksed	19 263	19 593
Kokku käibevarad	62 423	34 716
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250
Materiaalsed põhivarad	77 527	59 415
Kokku põhivarad	78 777	60 665
Kokku varad	141 200	95 381
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 174	2 109
Võlad ja ettemaksed	18 578	15 247
Kokku lühiajalised kohustised	20 752	17 356
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 543	8 705
Sihtfinantseerimine	23 280	16 973
Kokku pikaajalised kohustised	29 823	25 678
Kokku kohustised	50 575	43 034
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 535	41 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 278	8 345
Kokku omakapital	90 625	52 347
Kokku kohustised ja omakapital	141 200	95 381

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	249 234	153 855
Muud äritulud	0	95
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-169 341	-112 709
Mitmesugused tegevuskulud	-18 941	-13 307
Tööjõukulud	-17 589	-17 082
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 791	-2 091
Muud ärikulud	0	-303
Ärikasum (kahjum)	38 572	8 458
Muud finantstulud ja -kulud	-294	-113
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 278	8 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 278	8 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

adeko Grupp OÜ 2020.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

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. 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	2 230	1 510
Pangad	40 930	13 613
Kokku raha	43 160	15 123

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud nõuded	2 000	2 000
Laenunõuded	2 000	2 000
Nõue Sotsameti vastu	165	165
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 263	19 263

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 547	14 547
Ostjatelt laekumata arved	14 547	14 547
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 046	3 046
Muud nõuded	2 000	2 000
Laenunõuded	2 000	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 593	19 593

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 487		3 046	
Üksikisiku tulumaks		90		105
Sotsiaalmaks		312		588
Kohustuslik kogumispension		37		62
Töötuskindlustusmaksed		31		50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 487	470	3 046	805

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	1 250	1 250
31.12.2019	1 250	1 250
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 250	1 250
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	1 250	1 250
31.12.2020	1 250	1 250
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 250	1 250

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	8 911	1 999	10 910	29 063	39 973
Akumuleeritud kulum	-4 414	-100	-4 514		-4 514
Jääkmaksumus	4 497	1 899	6 396	29 063	35 459
Ostud ja parendused	15 000		15 000	11 047	26 047
Muud ostud ja parendused	15 000		15 000	11 047	26 047
Amortisatsioonikulu	-1 891	-200	-2 091		-2 091
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	10 814	2 109	8 705
Kapitalirendikohustised kokku	10 814	2 109	8 705

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	11 000	14 000
Kokku	11 000	14 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 802	13 802
Võlad töövõtjatele	640	640
Maksuvõlad	805	805
Kokku võlad ja ettemaksed	15 247	15 247

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku võlad tarnijatele	17 393	13 802

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	696	640
Kokku võlad töövõtjatele	696	640

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	177 915	121 703
Soome	470	320
Läti	2 547	1 862
Rootsi	0	720
Suurbritannia	2 840	5 835
Eesti	65 462	23 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	249 234	153 855
Kokku müügitulu	249 234	153 855
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete tootmine	70 841	30 941
Kalagrilltoodete müük	171 376	115 941
Transportteenuse edasimüük	7 017	6 973
Kokku müügitulu	249 234	153 855

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	0	95
Kokku muud äritulud	0	95

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	10 710	2 799
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	147 609	100 254
Transpordikulud	7 003	6 109
Töövahendid	2 151	2 087
Muud	1 868	1 460
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	169 341	112 709

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	972	3 773
Lähetuskulud	0	394
Riiklikud ja kohalikud maksud	60	61
Majanduskulud	2 940	1 239
Tööriided ja -jalatsid	1 054	178
Auto remont, hooldus ja kütus	8 590	6 243
Muud	5 325	1 419
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 941	13 307

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	14 783	14 283
Sotsiaalmaksud	2 806	2 799
Kokku tööjõukulud	17 589	17 082
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

	31.12.2020
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 012

Laenud

2019	Antud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Salboard OÜ	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 182	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2021

Cadeko Grupp OÜ (registrikood: 11734299) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET HALJASSAAR	Sisestaja	23.03.2021
RANNER MÄGI	Juhatuse liige	06.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 278
Kokku	87 813

Ettevõtte juhatus tegi ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 278
Kokku	87 813

Ettevõtte juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	171376	68.76%	Jah
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	70841	28.42%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	7017	2.82%	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