

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Cadeko Grupp OÜ põhitegevusalaks on erinevas suuruses dekoratiivplaatide tootmine ja müük ning mitmesuguste kaupade vahendamine. 2022.a. müügitulu oli 329 082 eurot, millest 57% moodustas müük Saksamaale, 39% ulatuses Eestis ja 4% teistele Euroopa Liidu liikmesmaadele ja Suurbritanniasse.

2022.aasta puhaskasum oli 54 306 eurot.

2022 aastal maksti töötasu 2 töötajale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	51 440	81 163
Nõuded ja ettemaksed	41 466	38 094
Kokku käibevarad	92 906	119 257
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250
Kinnisvarainvesteeringud	96 913	0
Materiaalsed põhivarad	88 540	103 668
Kokku põhivarad	186 703	104 918
Kokku varad	279 609	224 175
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 054	3 635
Võlad ja ettemaksed	15 212	10 122
Kokku lühiajalised kohustised	19 266	13 757
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 850	18 231
Sihtfinantseerimine	23 280	23 280
Kokku pikaajalised kohustised	37 130	41 511
Kokku kohustised	56 396	55 268
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 095	87 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 306	78 282
Kokku omakapital	223 213	168 907
Kokku kohustised ja omakapital	279 609	224 175

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	329 082	322 745
Muud äritulud	517	75
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 557	-174 275
Mitmesugused tegevuskulud	-33 745	-26 383
Tööjõukulud	-36 526	-32 702
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 953	-8 791
Muud ärikulud	0	-1 850
Ärikasum (kahjum)	54 818	78 819
Muud finantstulud ja -kulud	-512	-537
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 306	78 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 306	78 282

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

adeko Grupp OÜ 2022.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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

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 akumulieeritud 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 õiglasel 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. 2022. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	0	1 281
Pangad	51 440	79 882
Kokku raha	51 440	81 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 101	32 101
Ostjatelt laekumata arved	32 101	32 101
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 093	7 093
Nõue Sotsameti vastu	422	422
Nõue aruandva isiku vastu	1 850	1 850
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 466	41 466
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 093	1 225		690
Üksikisiku tulumaks		432		459
Sotsiaalmaks		781		818
Kohustuslik kogumispension		67		69
Töötuskindlustusmaksed		53		56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 093	2 558	0	2 092

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	1 250	1 250
31.12.2021	1 250	1 250
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 250	1 250
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	1 250	1 250
31.12.2022	1 250	1 250
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 250	1 250

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	82 790	82 790
Amortisatsioonikulu	-487	-487
Ümberliigitamised	14 610	14 610
31.12.2022		
Soetusmaksumus	97 400	97 400
Akumuleeritud kulum	-487	-487
Jääkmaksumus	96 913	96 913

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
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
Ostud ja parendused		7 948	7 948		7 948
Muud ostud ja parendused		7 948	7 948		7 948
Amortisatsioonikulu	-5 713	-2 753	-8 466		-8 466
Ümberliigitamised				-14 610	-14 610
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega				-14 610	-14 610
31.12.2022					
Soetusmaksumus	45 805	22 052	67 857	44 586	112 443
Akumuleeritud kulum	-17 478	-6 425	-23 903		-23 903
Jääkmaksumus	28 327	15 627	43 954	44 586	88 540

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed		8 400
Transpordivahendid		8 400
Kokku		8 400

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising	18 231	4 381	13 850
Kapitalirendikohustised kokku	18 231	4 381	13 850
	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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	23 819	26 736
Kokku	23 819	26 736

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 495	11 495
Võlad töövõtjatele	1 139	1 139
Maksuvõlad	2 558	2 558
Ostjate ettemaksed	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	15 212	15 212
	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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku võlad tarnijatele	11 495	6 902

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 139	1 109
Kokku võlad töövõtjatele	1 139	1 109

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	
PRIA	16 973
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	16 973
Kokku sihtfinantseerimine	16 973
	Laekunud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	
PRIA	23 280
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	23 280
Kokku sihtfinantseerimine	23 280

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	188 765	161 758
Soome	0	290
Läti	1 528	1 646
Rootsi	0	330
Eesti	128 054	153 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	318 347	317 875
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	10 735	4 870
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 735	4 870
Kokku müügitulu	329 082	322 745
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete tootmine	56 115	86 184
Kalagrilltoodete müük	184 498	161 093
Transportteenuse edasimüük	4 967	5 535
Müügiteenus	83 502	69 933
Kokku müügitulu	329 082	322 745

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	517	75
Kokku muud äritulud	517	75

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	18 500	20 252
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	168 783	138 774
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	3 500
Energia	0	455
Elektrienergia	0	455
Transpordikulud	6 305	4 595
Töövahendid	479	820
Muud	1 490	5 879
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	195 557	174 275

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	2 021	2 625
Lähetuskulud	1 510	183
Riiklikud ja kohalikud maksud	110	16
Majanduskulud	10 972	7 832
Tööriided ja -jalatsid	892	424
Auto remont, hooldus ja kütus	10 730	11 203
Reklaamikulud	357	531
Kulud kinnisvarale	4 278	0
Muud	2 875	3 569
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 745	26 383

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	29 110	26 242
Sotsiaalmaksud	7 416	6 460
Kokku tööjõukulud	36 526	32 702
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 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 025	1 155
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 025	1 155

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	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 591	5 542
Kokku müüdud	8 591	5 542

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 321	16 071

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2023

Cadeko Grupp OÜ (registrikood: 11734299) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET HALJASSAAR	Sisestaja	23.05.2023
RANNER MÄGI	Juhatuse liige	15.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 306
Kokku	220 401

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 306
Kokku	220 401

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	184498	56.06%	Jah
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	83502	25.37%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	56115	17.05%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4967	1.51%	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