

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Caddy Grupp OÜ

registrikood: 11452751

tänava/talu nimi, Vana-Viru tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6444564

e-posti aadress: dariotar@monaco.mc

To E. A. Sauter

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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11



Tegevusaruanne

Caddy Grupp OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 5.12.2007.a. Ettevõtte osakapital on 2656 eurot (31.12.2019 2556 eurot) ja jaguneb üheks osaks.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2020. aastal tasu ei makstud ega arvestatud.

2021. aastal olulist muutust tegevuse valdkonnas ja suurenemise osas ette näha ei ole.

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "K. Tamm", is written across the bottom right of the page. The signature is fluid and cursive.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

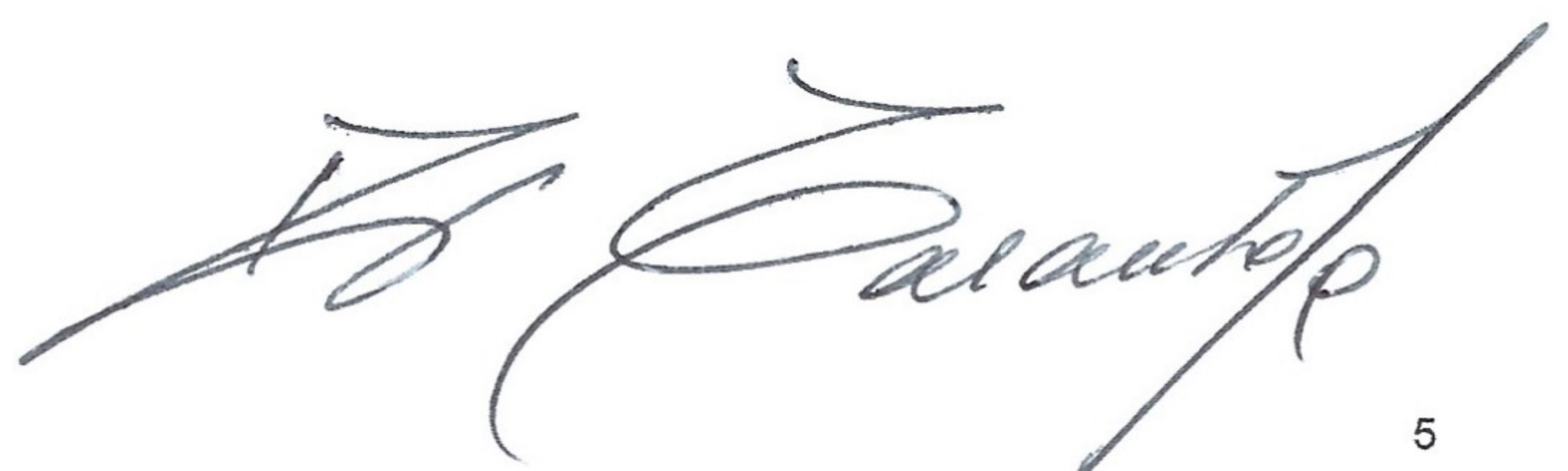
	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 088	84 170	2
Nõuded ja ettemaksed	4 953	21	3
Kokku käibevarad	10 041	84 191	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	73 208	92 117	4
Finantsinvesteeringud	390	390	
Nõuded ja ettemaksed	654 214	849 656	3
Kokku põhivarad	727 812	942 163	
Kokku varad	737 853	1 026 354	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 967	22 455	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 967	22 455	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 064 716	1 199 917	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 064 716	1 199 917	
Kokku kohustised	1 067 683	1 222 372	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 656	2 556	7
Ülekurss	35 000	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-198 830	-2 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 912	-195 940	
Kokku omakapital	-329 830	-196 018	
Kokku kohustised ja omakapital	737 853	1 026 354	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-688	-972	
Ärikasum (kahjum)	-688	-972	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-17 978	61 800	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-63 889	
Intressitulud	34 919	43 723	
Intressikulud	-58 064	-65 937	10
Muud finantstulud ja -kulud	-127 101	-170 665	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-168 912	-195 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 912	-195 940	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caddy Grupp OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Kasutusel on kasumiaruande skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Caddy Grupp OÜ on esitanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitalisosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajalistest nõuetena) kajastatakse väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Iga bilansipäev hinnatakse, kas erineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui sellised tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitalisosaluse meetodit. Kapitalisosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitalisosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasiseid kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.



Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Aruandeperioodil oli kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummat.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol	5 088	84 170
Kokku raha	5 088	84 170

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 002	4 002	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 002	4 002	0	0
Muud nõuded	655 165	951	654 214	0
Laenunõuded	654 214	0	654 214	0
Viitlaekumised	951	951	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	659 167	4 953	654 214	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1	1	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1	1	0	0
Muud nõuded	849 676	20	849 656	0
Laenunõuded	824 451	0	824 451	0
Intressinõuded	25 205	0	25 205	0
Viitlaekumised	20	20	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	849 677	21	849 656	0



Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11690924	Tristar Assets OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	33.34	33.34
11429597	Fohler Invest OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	33.25	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2020
Tristar Assets OÜ	72 240	0	0	0	968	0	73 208
Fohler Invest OÜ	19 877	0	0	0	0	-19 877	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	92 117	0	0	0	968	-19 877	73 208

Ettevõtte vähendas aruandeperioodil osalust seoses struktuursete ümberkorraldustega Fohler Invest OÜ-s 0%-ni.

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	1 064 716	0	1 064 716	0	5%	EUR	Tähtajatu	10
Pikaajalised laenud kokku	1 064 716	0	1 064 716	0				
Laenukohustised kokku	1 064 716	0	1 064 716	0				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	1 199 917	0	1 199 917	0	5%	EUR	Tähtajatu	10
Pikaajalised laenud kokku	1 199 917	0	1 199 917	0				
Laenukohustised kokku	1 199 917	0	1 199 917	0				

8
V. Zwart

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 636	1 636	0	0	
Muud võlad	1 331	1 331	0	0	
Intressivõlad	1 331	1 331	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	2 967	2 967	0	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	960	960	0	0	
Muud võlad	18 165	18 165	0	0	
Intressivõlad	18 165	18 165	0	0	10
Muud võlad	3 330	3 330	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 455	22 455	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 656	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Aruandeperioodil suurendati Ettevõtte osakapitali nimiväärtust 100 euro võrra. Uusi osasid välja ei lastud. Suurendatava osa hinnaks oli 35 100 eurot, kusjuures ülekursi suuruseks 35 000 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

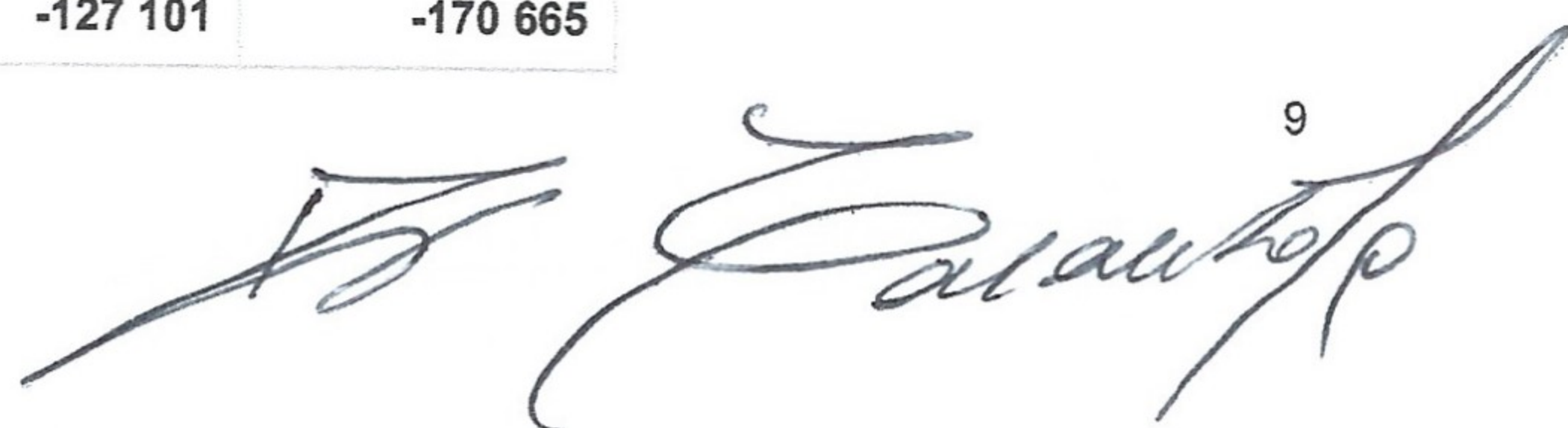
Ettevõttel puudusid aastatel 2020 ja 2019 töötajad.

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Nõuete müük	-130 431	-170 665
Aegnud kohustiste mahakandmine	3 330	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-127 101	-170 665

9



Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Laenu

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Sidusettevõtjad	50 000	3 384	0	0	5%	EUR	Tähtajatu
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laen osanikult	0	0	143 645	56 355	5%	EUR	Tähtajatu

Aruandeaastal arvestati intresse seotud osapooltelt saadud laenudelt 58 064 eurot (2019: 65 937 eurot).

10

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-198 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 912
Kokku	-367 742
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-367 742
Kokku	-367 742

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-198 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 912
Kokku	-367 742
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-367 742
Kokku	-367 742

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dario Tarantola	28.05.1968	Eesti	2656 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444564
E-posti aadress	dariotar@monaco.mc