

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Caddy Grupp OÜ

registrikood: 11452751

tänavatalu nimi, Vana-Viru 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6444564

e-posti aadress: dariotar@monaco.mc

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Caddy Grupp OÜ esmakanne Äriregistris oli 05.12.2007.a.

Ettevõtte tegutseb valdusfirmana. Müügitulu aruandeaastal puudus.

Ettevõttel on ühe-liikmeline mitte-palgaline juhatus.

2013.aastal jätkame senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	280	501	
Nõuded ja ettemaksed	0	2	
Kokku käibevara	280	503	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	246 500	229 143	2
Kokku põhivara	246 500	229 143	
Kokku varad	246 780	229 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 330	3 331	
Kokku lühiajalised kohustused	3 330	3 331	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	196 749	196 749	3,6
Kokku pikaajalised kohustused	196 749	196 749	
Kokku kohustused	200 079	200 080	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 754	26 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 135	-4	
Kokku omakapital	46 701	29 566	
Kokku kohustused ja omakapital	246 780	229 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-142	-6
Ärikasum (kahjum)	-142	-6
Finantstulud ja -kulud	17 277	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 135	-4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 135	-4

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-142	-6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	-142	-7
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-81	0
Antud laenud	0	-6 000
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79	-5 998
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 785
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	6 285
Kokku rahavood	-221	280
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	501	221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-221	280
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	280	501

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	26 758	29 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4	-4
31.12.2011	2 556	256	26 754	29 566
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	26 754	29 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	17 135	17 135
31.12.2012	2 556	256	43 889	46 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caddy Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

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% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte 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 kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 2012 oli kehtiv tulumaksumäär 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividend jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustusteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega –kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendidena väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapooled on: emaettevõtte ning selle omanikud, osatühingu tegevjuht, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega

eraisikutest omanikud.V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Ettevõtte osanik on Dario Tarantola.

Ettevõtte omanduses on:

Fohler Invest OÜ 33,25% osalus

Livadia Invest OÜ 23,28% osalus

Tristar Assets OÜ 33,34% osalus

Aruande kinnitamise hetkel, 30.06.2013, puudus juhatusel informatsioon kahe sidusettevõtte (v.a. Livadia Invest OÜ) 2012. aasta majandustulemuste kohta ja nende osalused on kajastatud aastaaruande 31.12.2010 seisuga.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	26 167	23 542
Antud laenud koos intressidega	220 333	205 601
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	246 500	229 143

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen osanikult	196 749			196 749	0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	196 749			196 749		
Laenukohustused kokku	196 749			196 749		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen osanikult	196 749			196 749	0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	196 749			196 749		
Laenukohustused kokku	196 749			196 749		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2012 on osakapital 40 000 EEK, moodustades 1 osa.		

2012. ja 2011. aastal dividendide väljamaksmist ei toimunud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012.a. moodustas 43 889 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 34 672 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 9 217 eurot.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

2012. ja 2011. aastal palga väljamakseid ei toimunud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

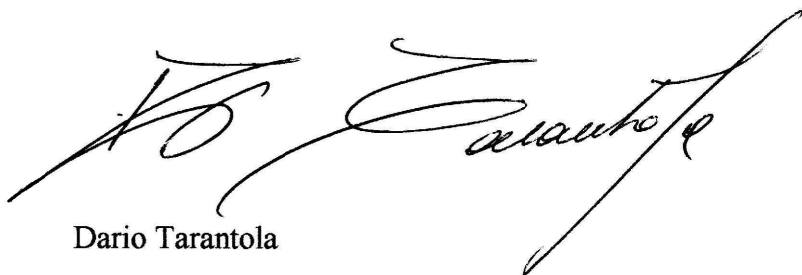
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	220 333	0	198 057	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	196 749	0	196 749

2012. ja 2011. aastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid.

ARUANDE ALLKIRJAD

Caddy Grupp OÜ (reg kood 11452751) 01.01-31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Dario Tarantola', written in a cursive style.

Dario Tarantola

Juhatuse liige

30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 135
Kokku	43 889
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 889
Kokku	43 889

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 135
Kokku	43 889
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 889
Kokku	43 889

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dario Tarantola	28.05.1968	Vene 4-3,, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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