

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: CREMA GROUP OÜ

registrikood: 12190649

tänavatalu nimi, Jõe 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5144664

e-posti aadress: mirje@efta.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Crema Group OÜ põhitegevuseks on valdusfirmade tegevus.

2013.aastal soetas ettevõtte finantsinvesteeringuna osaluse PlusPlus Capital AS-s.

2015.aastal on plaanis jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	537	75
Nõuded ja ettemaksed	207 300	137 750
Kokku käibevara	207 837	137 825
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	180 240	94 602
Nõuded ja ettemaksed	97 300	136 300
Kokku põhivara	277 540	230 902
Kokku varad	485 377	368 727
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	130 849	114 681
Võlad ja ettemaksed	40 924	11 347
Kokku lühiajalised kohustused	171 773	126 028
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	233 924	198 897
Kokku pikaajalised kohustused	233 924	198 897
Kokku kohustused	405 697	324 925
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 302	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 878	41 302
Kokku omakapital	79 680	43 802
Kokku kohustused ja omakapital	485 377	368 727

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	15 600	0
Mitmesugused tegevuskulud	-101	-129
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 499	-129
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	38 138	34 002
Intressikulud	-50 446	-23 644
Muud finantstulud ja -kulud	32 687	31 073
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 878	41 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 878	41 302

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 499	-129
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-62 860	-253 008
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	87 363	313 578
Laekunud intressid	10 329	12 529
Makstud intressid	-20 869	-12 295
Kokku rahavood äritegevusest	29 462	60 675
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-29 000	-60 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 000	-60 600
Kokku rahavood	462	75
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	462	75
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	537	75

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41 302	41 302
31.12.2013	2 500	41 302	43 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)		35 878	35 878
31.12.2014	2 500	77 180	79 680

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Crema Group OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena(muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 900	3 900	
Ostjatelt laekumata arved	3 900	3 900	
Muud nõuded	300 700	203 400	97 300
Laenunõuded	275 467	178 167	97 300
Intressinõuded	25 233	25 233	
Kokku nõuded ja ettemaksed	304 600	207 300	97 300

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	268 313	132 013	136 300
Laenunõuded	249 770	113 470	136 300
Intressinõuded	18 543	18 543	
Muud nõuded	5 737	5 737	
Kokku nõuded ja ettemaksed	274 050	137 750	136 300

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2012	0	
Soetamine	60 600	60 600
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	34 002	34 002
31.12.2013	94 602	94 602

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2013	94 602	94 602
Soetamine	47 500	47 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	38 138	38 138
31.12.2014	180 240	180 240

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	364 773	130 849	233 924	
Pikaajalised laenud kokku	364 773	130 849	233 924	
Laenukohustused kokku	364 773	130 849	233 924	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	313 578	114 681	198 897	
Pikaajalised laenud kokku	313 578	114 681	198 897	
Laenukohustused kokku	313 578	114 681	198 897	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	40 924	40 924
Intressivõlad	40 924	40 924
Kokku võlad ja ettemaksed	40 924	40 924

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	11 347	11 347
Intressivõlad	11 347	11 347
Muud võlakohustused		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 347	11 347

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 498 771	173 400	205 571	187 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2015

CREMA GROUP OÜ (registrikood: 12190649) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRJE TRUMSI	Juhatuse liige	30.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 878
Kokku	77 180
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 180
Kokku	77 180

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	15600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mirje Trumsi	47510230211	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5144664
E-posti aadress	mirje@efta.ee