

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: CREMA GROUP OÜ

registrikood: 12190649

tänavatänu 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	65	537
Nõuded ja ettemaksed	185 399	207 300
Kokku käibevara	185 464	207 837
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	261 713	180 240
Nõuded ja ettemaksed	56 300	97 300
Kokku põhivara	318 013	277 540
Kokku varad	503 477	485 377
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	104 477	130 849
Võlad ja ettemaksed	44 405	40 924
Kokku lühiajalised kohustused	148 882	171 773
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	184 707	233 924
Kokku pikaajalised kohustused	184 707	233 924
Kokku kohustused	333 589	405 697
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 180	41 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 208	35 878
Kokku omakapital	169 888	79 680
Kokku kohustused ja omakapital	503 477	485 377

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	15 600	15 600
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 344	0
Mitmesugused tegevuskulud	-148	-101
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 108	15 499
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	68 073	38 138
Intressikulud	-28 268	-50 446
Muud finantstulud ja -kulud	36 295	32 687
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 208	35 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 208	35 878

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 108	15 499
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 068	-62 860
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 472	87 363
Laekunud intressid	0	10 329
Makstud intressid	-18 676	-20 869
Kokku rahavood äritegevusest	22 028	29 462
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-22 500	-29 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 500	-29 000
Kokku rahavood	-472	462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	537	75
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-472	462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65	537

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		90 208	90 208
31.12.2015	2 500	167 388	169 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Crema Group OÜ 2015. 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 tuletisinstrumendid, 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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 800	7 800	
Ostjatelt laekumata arved	7 800	7 800	
Muud nõuded	233 899	177 599	56 300
Laenunõuded	191 500	135 200	56 300
Intressinõuded	42 399	42 399	
Kokku nõuded ja ettemaksed	241 699	185 399	56 300

	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

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
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

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	180 240	180 240
Soetamine	22 500	22 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	58 973	58 973
31.12.2015	261 713	261 713

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	289 184	104 477	184 707	
Pikaajalised laenud kokku	289 184	104 477	184 707	
Laenukohustused kokku	289 184	104 477	184 707	
	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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	44 405	44 405
Intressivõlad	34 881	34 881
Muud viitvõlad	9 524	9 524
Kokku võlad ja ettemaksed	44 405	44 405
	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 000	219 359	253 670	173 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.09.2016

CREMA GROUP OÜ (registrikood: 12190649) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRJE TRUMSI	Juhatuse liige	10.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 208
Kokku	167 388
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

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