

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

äri nimi: Caddy Grupp OÜ

registrikood: 11452751

tänava/talu nimi, Vana-Viru tn 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
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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11



Tegevusaruanne

Caddy Grupp OÜ (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 5.12.2007.a. Osaühingu osakapital on 40 000 krooni ja osakapital jaguneb üheks osaks.

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

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse. Osaühingu juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2016.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 106	6 196	2
Kokku käibevarad	28 106	6 196	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	49 655	52 592	4
Finantsinvesteeringud	387 899	750 198	5
Nõuded ja ettemaksed	1 113 917	782 970	3
Kokku põhivarad	1 551 471	1 585 760	
Kokku varad	1 579 577	1 591 956	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	204 513	135 977	7
Kokku lühiajalised kohustised	204 513	135 977	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 348 249	1 348 249	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 348 249	1 348 249	
Kokku kohustised	1 552 762	1 484 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 918	135 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 915	-30 261	
Kokku omakapital	26 815	107 730	
Kokku kohustised ja omakapital	1 579 577	1 591 956	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	5 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 333	-77	
Ärikasum (kahjum)	-1 333	4 923	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-39 021	-15 088	4
Intressitulud	27 975	42 641	
Intressikulud	-68 536	-62 737	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-80 915	-30 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 915	-30 261	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine Informatsioon

Caddy Grupp OÜ 2016. 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. 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 kapitalisooluse meetodil) kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks onfinantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase 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 õiglasest 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 Ettevõtte 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 Ettevõtte 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 kapitalisooluse meetodit. Kapitalisooluse meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitalisooluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasise 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 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 oli kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on: emaettevõtte ning selle omanikud, osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	28 106	6 196
Kokku raha	28 106	6 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 113 917	0	1 113 917	0
Laenunõuded	982 736	0	982 736	0
Intressinõuded	131 181	0	131 181	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 113 917	0	1 113 917	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	782 970	0	782 970	0
Laenunõuded	625 832	0	625 832	0
Intressinõuded	157 138	0	157 138	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	782 970	0	782 970	0

Laenud on antud seotud osapooltele tähtajatult, tingimusega, et 2017. aastal tagasi ei küsita, alusvaluuta EUR, intressimääraga 5% aastas.



Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11429597	Fohler Invest OÜ	Eesti	Kinnisvara rentimine	33.25	33.25
11690924	Tristar Assets OÜ	Eesti	Kinnisvara rentimine	33.34	33.34
11222092	Livadia Invest OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	23.28	23.28

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Fohler Invest OÜ	16 075	0	0	0	-509	0	15 566
Tristar Assets OÜ	36 517	0	0	0	-3 143	0	33 374
Livadia Invest OÜ	1	0	0	0	714	0	715
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	52 593	0	0	0	-2 938	0	49 655

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	
Aktsiad ja osad			
Soetamine	750 198		750 198
31.12.2015	750 198		750 198
		Kokku	
Aktelad ja osad			
31.12.2015	750 198		750 198
Muud	-362 299		-362 299
31.12.2016	387 899		387 899

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse osalusi alla 20% soetusmaksumuses:
Desmon Kinnisvara OÜ 15,53% summas 66 225 eurot;
Lelle 22 Holding OÜ 7,5% summas 321 674 eurot.



Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen osanikult	1 348 249	0	1 348 249	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 348 249	0	1 348 249	0			
Laenukohustised kokku	1 348 249	0	1 348 249	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen osanikult	1 348 249	0	1 348 249	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 348 249	0	1 348 249	0			
Laenukohustised kokku	1 348 249	0	1 348 249	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	201 183	201 183	0	0
Intressivõlad	201 183	201 183	0	0
Muud võlad	3 330	3 330	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	204 513	204 513	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	132 647	132 647	0	0
Intressivõlad	132 647	132 647	0	0
Muud võlad	3 330	3 330	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	135 977	135 977	0	0



Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	19 202	83 934
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 801	20 984
Kokku tingimuslikud kohustised	24 003	104 918

Lisa 9 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	459 317	0	497 057	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 549 432	0	1 480 896

31.12.2016 sisaldavad nõuded seotud osapoolte vastu laenuõuet 405 557 eurot (31.12.2015: 402 057 eurot) ja intressinõuet 53 760 eurot (31.12.2015: 94 907 eurot), vt. lisa 3.

Aruandeaastal arvestatud intresse seotud osapooltele antud laenudelt 12 786 eurot (2015: 4 921 eurot).

31.12.2016 sisaldavad kohustused seotud osapooltele laenukohustust 1 348 249 eurot (31.12.2015: 1 348 249 eurot), intressivõlga 201 183 eurot (31.12.2015: 132 647 eurot), vt. lisa 6.

Aruandeaastal arvestatud intresse seotud osapooltele saadud laenudelt 68 536 eurot (2015: 62 736 eurot).



Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 7.06.2014

Caddy Grupp OÜ (registrikood: 11452751) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Dario Tarantola

Juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 915
Kokku	24 003
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 003
Kokku	24 003

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 915
Kokku	24 003
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 003
Kokku	24 003

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dario Tarantola	28.05.1968	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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