

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Kayes Capital OÜ

**registrikood:** 12382113

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 232  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11314

**telefon:** +372 6710000

**faks:** +372 6710099

**e-posti aadress:** ieg@ieg.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Raha                        | 6 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed        | 7 |
| Lisa 4 Osakapital                  | 7 |
| Lisa 5 Müügitulu                   | 7 |
| Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud   | 8 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                 | 8 |
| Lisa 8 Muud ärikulud               | 8 |
| Lisa 9 Seotud osapooled            | 8 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

2016. aastal tegutses Kayes Capital OÜ oma põhitegevusalal, milleks on investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse nõustamine.

Olulisi investeeringuid aruandeaasta jooksul ei ole toimunud. Samuti ei ole teada aruandeaastal ja järgmistel aastatel olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016   | 31.12.2015   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                        |              |              |         |
| Käibevarad                                   |              |              |         |
| Raha                                         | 3 154        | 3 070        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 50           | 100          | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>3 204</b> | <b>3 170</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 204</b> | <b>3 170</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |              |              |         |
| Omakapital                                   |              |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 3 000        | 3 000        | 4       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 170          | 90           |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 34           | 80           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>3 204</b> | <b>3 170</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>3 204</b> | <b>3 170</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016      | 2015      | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| Müügitulu                                   | 50        | 100       | 5       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -16       | 0         | 6       |
| Muud ärikulud                               | 0         | -20       | 8       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>34</b> | <b>80</b> |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>34</b> | <b>80</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>34</b> | <b>80</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Kayes Capital 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

#### Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

#### Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

#### Seotud osapooled

Kayes Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2016   | 31.12.2015   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Pangakontod       | 3 154        | 3 070        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>3 154</b> | <b>3 070</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 50         | 50                                | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>50</b>  | <b>50</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                                   | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 100        | 100                               | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 3 000      | 3 000      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2016      | 2015       |
|---------------------------------------------|-----------|------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |           |            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |           |            |
| Eesti                                       | 50        | 100        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>50</b> | <b>100</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>50</b> | <b>100</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |           |            |
| 64991                                       | 50        | 100        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>50</b> | <b>100</b> |

## Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2016      | 2015     |
|----------------------------------------|-----------|----------|
| Muud                                   | 16        | 0        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>16</b> | <b>0</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Bilansipäeva raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

## Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

|                            | 2016     | 2015      |
|----------------------------|----------|-----------|
| Muud                       | 0        | 20        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b> | <b>0</b> | <b>20</b> |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |        |
|--------------------------------------------------------------|--------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | IEG AS |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti  |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|              | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--------------|------------|------------|
|              | Nõuded     | Nõuded     |
| Emaettevõtja | 50         | 100        |

### Ostud ja müügid

|              | 2016   | 2015   |
|--------------|--------|--------|
|              | Müügid | Müügid |
| Emaettevõtja | 50     | 100    |

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeaastal arvestanud tasu ega teinud muid olulisi soodustusi tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele.

Samuti puuduvad nende liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2017

**Kayes Capital OÜ (registrikood: 12382113) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| GERLI SAARELEHT    | Juhatuse liige     | 05.05.2017           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 170        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 34         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>204</b> |
| Jaotamine                                                              |            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 204        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>204</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid | 64991      | 50              | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht             | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| aktsiaselts IEG | 10078204                            | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 3000 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu         |
|-----------------|--------------|
| Telefon         | +372 6710000 |
| Faks            | +372 6710099 |
| E-posti aadress | ieg@ieg.ee   |