

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: CREMA GROUP OÜ

registrikood: 12190649

tänavatälinn: Jõe tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5144664

e-posti aadress: mirjetrumsi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Crema Group OÜ põhitegevuseks on valdusfirmade tegevus.

2016.aastal müüs ettevõtte finantsinvesteeringuna soetatud osaluse.

2017.aastal on plaanis leida uusi investeerimisprojekte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 444	65
Nõuded ja ettemaksed	436 293	185 399
Kokku käibevarad	437 737	185 464
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	261 713
Nõuded ja ettemaksed	31 300	56 300
Kokku põhivarad	31 300	318 013
Kokku varad	469 037	503 477
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	49 116	104 477
Võlad ja ettemaksed	57 766	44 405
Kokku lühiajalised kohustised	106 882	148 882
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	160 000	184 707
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	184 707
Kokku kohustised	266 882	333 589
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 388	77 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 267	90 208
Kokku omakapital	202 155	169 888
Kokku kohustised ja omakapital	469 037	503 477

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	11 700	15 600
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 344
Mitmesugused tegevuskulud	-4 576	-148
Ärikasum (kahjum)	7 124	14 108
Intressikulud	-17 045	-28 268
Muud finantstulud ja -kulud	42 188	36 295
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 267	22 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 267	22 135

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Crema Group OÜ 2016. 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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu		0	
Ostjatelt laekumata arved		0	
Muud nõuded	467 593	436 293	31 300
Laenunõuded	380 000	348 700	31 300
Intressinõuded	48 733	48 733	
Viitlaekumised	38 860	38 860	
Kokku nõuded ja ettemaksed	467 593	436 293	31 300

	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

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
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

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2015	261 713	261 713
Müük müügihinnas või lunastamine	-264 000	-264 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 287	2 287
31.12.2016	0	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	209 116	49 116	160 000	
Pikaajalised laenud kokku	209 116	49 116	160 000	
Laenukohustised kokku	209 116	49 116	160 000	

	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	
Laenukohustised kokku	289 184	104 477	184 707	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	29 473	29 473
Intressivõlad	20 073	20 073
Muud viitvõlad	9 400	9 400
Muud võlad	28 293	28 293
Kokku võlad ja ettemaksed	57 766	57 766

	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 308	183 021	122 000	219 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

CREMA GROUP OÜ (registrikood: 12190649) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRJE TRUMSI	Juhatuse liige	24.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 267
Kokku	199 655
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	199 655
Kokku	199 655

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	11700	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5144664
E-posti aadress	mirjetrumsi@gmail.com