

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aktsiaselts CRESCO

registrikood: 10194100

tänavanimi, maja number: Maakri 19/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 6405860

faks: +372 6405861

e-posti aadress: cresco@cresco.ee

veebilehe aadress: www.cresco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

AS Cresco on 1995. aastal asutatud riskikapitali ettevõtte, mille peamiseks tegevuseks on riskikapitali projektide arendamine, rahastamine, nõustamine ning investeringute haldamine. AS Cresco investeerib seejuures nii enda, oma sidusettevõtte AS Cresco Väärtpaberid varahalduse klientide kui ka era- ning institutsionaalselt investoriturult kaasatud vahendeid.

Käesoleva aruande esitamise hetkel haldab ja finantseerib ettevõtte – eelkõige struktureeritud võlainstrumentidega – investeringuid valitud sektorites, sealhulgas e-kommerts ja rakendustehnoloogia projektid. Investeringute valikul eelistab AS Cresco pigem erisituatsioone ja selliseid projekte või investeringuid, kus ASil Cresco pigem passiivse investorina on võimalus lisaks finantseerimisele pakkuda kaasamõtet ning koostööd rahastatava ettevõtte juhtkonnaga ja kaasosanike tasemel. AS Cresco eelistab investeringuid ettevõtetesse, millel on ülepiiriline konkurentsivõime või oskusteave.

Ettevõtte kirjeldus

AS Cresco haldas 2017. aastal kahte ainuomandis tütarettevõtet OÜ Bonafort ja CherryBird Capital OÜ; viimane asutati 2017. aasta lõpus. OÜ Bonafort kaudu haldab AS Cresco passiivse(ma)id ja/või eriotstarbelisi investeringuid. Aruande kuupäeva seisuga on OÜ Bonafort müüdud – AS Cresco müüs ettevõtte aastal 2018, ettevõtte müügi järgne nimi on VanGraham & Associates OÜ. CherryBird Capital OÜ asutati eesmärgiga investeerida tehnoloogiasektori ettevõtetesse Ameerika Ühendriikides.

ASil Cresco oli 2017. aastal kolm sidusettevõtet: AS Cresco Väärtpaberid, OÜ DeRossi ja OÜ Lennulaev.

AS Cresco omab aruande kuupäeva seisuga 31,8% osalust ASis Cresco Väärtpaberid, mis on investeerimispankanduse, varahalduse ja väärtpaberitega kauplemise teenuseid pakkuva reguleeritud, Finantsinspektsiooni tegevusloaga tegutsev ettevõtte.

OÜ DeRossi, millest ASil Cresco kuulus 2017. aastal 33,3%, teenindab laevandussektorit ja pakub laevaomanikele nii projektipõhiseid remonditöid kui ka uute laevade ehitamise allhanketeenuseid. OÜ DeRossi käibest moodustab enamuse eksport Skandinaavia riikidesse. Käesoleva aruande esitamise kuupäeva seisuga on AS Cresco väljunud OÜ DeRossi omanike ringist.

OÜ Lennulaev, millest AS Cresco omab aruande kuupäeva seisuga 42,4%, opereeris Tallinna reisisadamas lennuatraktsiooni Balloon Tallinn. Aruande kuupäeva seisuga on OÜ Lennulaeva tegevus lõppenud.

Olulisemad majandussündmused 2017. aastal

2017. aastal oli ASil Cresco tegevuse põhitähelepanu pööratud sidusettevõttele AS Cresco Väärtpaberid ja aasta lõpus asutatud USA tehnoloogiainvesteringute tarvis asutatud tütarettevõttele OÜ CherryBird Capital.

Ettevõtte sissetuleku moodustavad intressid ja dividendid investeringutelt, müügitulud puuduvad. 2017. aasta kahjum oli 696 847 eurot (2016. aastal 253 006 eurot). Ettevõtte omakapital oli 31. detsembri 2017. aasta seisuga -2 009 037 eurot (31. detsembri 2016. aasta seisuga -1 312 190 eurot). Ettevõtte omakapital ei vasta

aruandekuupäeva seisuga seadusega omakapitali suurusele kehtestatud nõuetele. Ettevõtte omanik suudab vajadusel kaasata täiendavat kapitali, kuid eeldab, et ettevõtte teenib oma praeguste varade ning plaanis olevate investeeringutega piisavalt, et ASi Cresco omakapital taastada jooksva tegevuse kaudu.

Arengusuunad 2017. – 2021. aastal

ASi Cresco käesolevat investeeringute haldusele suunatud strateegiat ja nägemust juhtimisest on plaanis jätkata.

Käesolev aruanne on vormistatud hilinemisega. Aruande 2017. aasta bilansikuupäeva järgselt on ASi Cresco tütarfirma CherryBird Capital OÜ käivitanud (üks 2017. lõpus ja teine 2018. aasta alguses) Ameerika Ühendriikides kaks ülepiirilise tegevusega investeerimisprojekti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 046	10 573	2
Nõuded ja ettemaksed	595 754	1 125 108	3
Kokku käibevarad	597 800	1 135 681	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	301 215	335 163	5
Finantsinvesteeringud	127 421	127 421	7
Nõuded ja ettemaksed	375 419	0	3
Materiaalsed põhivarad	11 385	13 822	8
Kokku põhivarad	815 440	476 406	
Kokku varad	1 413 240	1 612 087	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 968 582	2 806 606	9
Võlad ja ettemaksed	78 276	117 671	10
Kokku lühiajalised kohustised	3 046 858	2 924 277	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	375 219	0	9
Võlad ja ettemaksed	200	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	375 419	0	
Kokku kohustised	3 422 277	2 924 277	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	148 839	148 839	11
Ülekurss	39 500	39 500	
Kohustuslik reservkapital	15 332	15 332	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 515 861	-1 262 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-696 847	-253 006	
Kokku omakapital	-2 009 037	-1 312 190	
Kokku kohustised ja omakapital	1 413 240	1 612 087	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Muud äritulud	320	320	
Mitmesugused tegevuskulud	-668 625	-348 183	12
Tööjõukulud	-59 363	-55 744	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 437	-2 436	8
Ärikasum (kahjum)	-730 105	-406 043	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	113 212	214 485	6
Intressitulud	87 009	61 212	
Intressikulud	-172 500	-122 378	
Muud finantstulud ja -kulud	5 537	-282	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-696 847	-253 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-696 847	-253 006	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Cresco on Eestis registreeritud ja tegutsev äriühing. Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkonnaks on riskikapitali projektide arendamine ja rahastamine.

AS Cresco 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamisaruanne on koostatud tekkepõhiselt. Esitatud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikidel aruandes toodud perioodidel. AS Cresco arvestus- ja esitusvaluuta on euro.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas arvelduskontol ja lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutaks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse aruande koostamise kuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruande koostamise kuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtjae omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või omakapitalist, kui emaettevõtja kontrollib tütarettevõtja finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel või kui emaettevõtjal on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütarettevõtjatesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Investeeringud sidusettevõtjatesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Ettevõtte ei koosta konsolideeritud aruannet vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lõikele 1.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algelt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse arvutustehnika puhul kiirendatud meetodit, muu põhivara juures lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse soetamise kuust ning arvestatakse kuni vara bilansiline väärtus jõuab selle vara lõppväärtuseni. Kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid ja kontoritehnika	3-5
muu põhivara	4-15

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähenemiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende õiglase väärtuses ja kajastatakse hiljem korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulu kajastatakse siis, kui on tekkinud põhjendatud eeldus, et tehingust tulenevad hüved laekuvad ettevõttele ning tulu on usaldusväärselt määratav. Tulu ettevõtte igapäevase äritegevuse käigus osutatud teenuste eest kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglase väärtuses.

Intressitulu ja -kulu on kajastatud kasumiaruandes kõikide instrumentide osas, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Sisemise intressimäära meetod on finantsvara või -kohustise korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamise ja intressitulu või -kulu vastavale perioodile jaotamise meetod, mis sisaldab tulu- ja kulukomponente, jaotades efektiivse intressi instrumendi põhiosa jääkmaksumusele nii, et intressimäär on igal ajahetkel sama.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus selle saamiseks.

Kulud

Kulud kajastatakse, kui ettevõtte on tekkinud kohustis vastava kulu osas ja/või kui ettevõtte on saanud kaupa või teenuseid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolustele. Seotud osapooled käesoleva aruande kontekstis on:

- omanikud;
- juhatuse ja nõukogu liikmed, nende lähisugulased ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted;
- sidusettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Nõudmiseni hoiused	2 046	10 573
Kokku raha	2 046	10 573

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 160	3 160	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 160	3 160	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168	168	0	4
Muud nõuded	952 298	576 879	375 419	
Laenunõuded	890 529	515 310	375 219	
Intressinõuded	61 769	61 569	200	
Muud lühiajalised nõuded	15 547	15 547	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	971 173	595 754	375 419	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 196	2 196	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 196	2 196	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 860	7 860	0	4
Muud nõuded	1 109 965	1 109 965	0	
Laenunõuded	1 033 802	1 033 802	0	
Intressinõuded	76 163	76 163	0	
Ettemaksed	4 240	4 240	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 240	4 240	0	
Muud lühiajalised nõuded	847	847	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 125 108	1 125 108	0	

Laenunõuete intressimäärad on vahemikus 2-15% (2016: 2-15%). Kõikide laenude alusvaluuta on euro, v.a. pikaajaline laen, mille alusvaluuta on Ameerika dollar.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	101	0	111
Käibemaks	0	4 714	7 680	0
Üksikisiku tulumaks	0	646	0	649
Sotsiaalmaks	0	2 595	0	2 356
Kohustuslik kogumispension	0	89	0	89
Töötuskindlustusmaksed	0	72	0	66
Ettemaksukonto jääk	168		180	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	8 217	7 860	3 271

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 690	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	298 525	335 163
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	301 215	335 163

2017. aastal asutati 100% tütarettevõtja OÜ Cherrybird Capital, mis on mõeldud ülepiiriliste investeeringute haldamiseks. Soetamismaksumuse moodustavad asutamisel sisse makstud osakapital ja asutamiskulud.

Lisaks kuulub ASile Cresco 100% osalus OÜs Bonafort. Sellel ettevõttel puudub majandustegevus ning tema omakapital seisuga 31.12.2017 oli 2 598 (31.12.2016: 2 536) eurot. Soetusmaksumus on 0 eurot. Ettevõtte osad on võõrandatud juulis 2018.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10093327	AS Cresco Väärtpaberid	Eesti	väärtpaberivahendus ja varahaldusteenused	32	32
11149633	OÜ DeRossi	Eesti	laevandussektori remondi- ja sisustustööd	33	33
11273348	OÜ Lennulaev	Eesti	lennuaktarktsiooni opereerimine	42	42

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
AS Cresco Väärtpaberid	103 938	0	9 862	113 800
OÜ DeRossi	231 225	-149 850	103 350	184 725
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	335 163	-149 850	113 212	298 525

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	127 421	127 421
31.12.2016	127 421	127 421
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	127 421	127 421
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	127 421	127 421
31.12.2017	127 421	127 421
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	127 421	127 421

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 434	6 434	86 123	92 557
Akumuleeritud kulum	-6 434	-6 434	-69 865	-76 299
Jääkmaksumus	0	0	16 258	16 258
Amortisatsioonikulu	0	0	-2 436	-2 436
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 880	4 880	83 721	88 601
Akumuleeritud kulum	-4 880	-4 880	-69 899	-74 779
Jääkmaksumus	0	0	13 822	13 822
Amortisatsioonikulu	0	0	-2 437	-2 437
31.12.2017				
Soetusmaksumus	4 880	4 880	83 721	88 601
Akumuleeritud kulum	-4 880	-4 880	-72 336	-77 216
Jääkmaksumus	0	0	11 385	11 385

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud mitteseotud osapooltelt	2 876 862	2 876 862			2,00-15,00%	EUR
Laenud mitteseotud osapooltelt	91 720	91 720			2,50-3,75%	USD
Lühiajalised laenud kokku	2 968 582	2 968 582				
Pikaajalised laenud						
Laenud mitteseotud osapooltelt	375 219	0	375 219		1,50%	USD
Pikaajalised laenud kokku	375 219	0	375 219			
Laenukohustised kokku	3 343 801	2 968 582	375 219			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud mitteseotud osapooltelt	2 801 863	2 801 863			2,00-15,00%	EUR
Laenud mitteseotud osapooltelt	4 743	4 743			3,75%	USD
Lühiajalised laenud kokku	2 806 606	2 806 606				
Laenukohustised kokku	2 806 606	2 806 606				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 085	3 085	0	
Võlad töövõtjatele	3 648	3 648	0	
Maksuvõlad	8 217	8 217	0	4
Muud võlad	63 526	63 326	200	
Intressivõlad	63 500	63 300	200	
Muud viitvõlad	26	26	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	78 476	78 276	200	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	62 932	62 932	0	
Võlad töövõtjatele	3 673	3 673	0	
Maksuvõlad	3 271	3 271	0	4
Muud võlad	47 795	47 795	0	
Intressivõlad	47 721	47 721	0	
Muud viitvõlad	74	74	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	117 671	117 671	0	

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	148 839	148 839
Aktsiate arv (tk)	212 627	212 627
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.70

Põhikirjajärgne miinimumkapital on 100 000 eurot, maksimumkapital 400 000 eurot.

Aktsiakapital jaguneb ühte liiki nimelisteks aktsiateks nimiväärtusega 0,70 eurot, millest igaüks annab üldkoosolekul ühe hääle. Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud. Ettevõtte puuduvad eelisaktsiad.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-44 918	-46 885
Energia	-4 751	-4 998
Elektrienergia	-3 748	-3 941
Soojusenergia	-1 003	-1 057
Veevarustusteenused	-160	-174
Mitmesugused bürookulud	-2 502	-1 483
Lähetuskulud	-16 789	-4 017
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-448 354	-18 715
Nõustamistasud	-85 000	-199 987
Auditi- ja raamatupidamiskulud	-10 800	-13 207
Personalikulud	-7 409	-7 809
Side- ja IT-kulud	-8 231	-3 394
Muud	-39 711	-47 514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-668 625	-348 183

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-44 472	-41 767
Sotsiaalmaksud	-14 892	-13 977
Kokku tööjõukulud	-59 364	-55 744
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	375 419	120	0	0
Sidusettevõtjad	884	0	399 067	363 058
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	496 374	0	418 063	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
OÜ Cherrybird Capital	375 219	0	0	0	1,5%	USD	19.12.2019
Sidusettevõtjad							
AS Cresco Väärtpaberid	0	0	191 500	191 500	10,0%	EUR	
OÜ Lennulaev	3 000	29 731	0	0	15,0%	EUR	
OÜ DeRossi	0	0	0	300 000	2,0%	EUR	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
OÜ Netimarket	55 100	0	0	0	7,50%	EUR	

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad						
AS Cresco Väärtpaberid	0	0	85 800	85 800	10,0%	EUR
OÜ Lennulaev	316 716	35 000	0	0	15,0%	EUR
OÜ DeRossi	0	92 000	0	0	7,5%	EUR
OÜ DeRossi	0	0	300 000	0	2,0%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
OÜ Netimarket	13 500	0	0	0	7,5%	EUR

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	85 000	165 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	17 404	17 468

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2021

Aktsiaselts CRESCO (registrikood: 10194100) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV SCHULTS	Juhatuse liige	24.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 515 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-696 847
Kokku	-2 212 708

Ettevõtte omakapital ei vasta aruandekuupäeva seisuga seadusega omakapitali suurusele kehtestatud nõuetele. Ettevõtte omanik suudab vajadusel kaasata täiendavat kapitali, kuid eeldab, et ettevõtte teenib oma praeguste varade ning plaanis olevate investeeringutega piisavalt, et ASi Cresco omakapital taastada jooksva tegevuse kaudu.

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405860
Faks	+372 6405861
E-posti aadress	cresco@cresco.ee
Veebilehe aadress	www.cresco.ee