

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Caddy Grupp OÜ

registrikood: 11452751

telefon: +372 6444564

e-posti aadress: dariotar@monaco.mc

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Dariotar', is positioned in the lower right area of the page.

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 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11



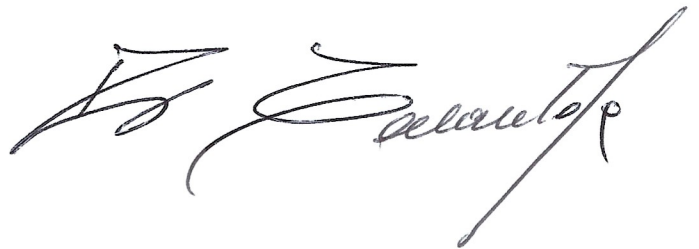
Tegevusaruanne

Caddy Grupp OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 5.12.2007.a. Ettevõtte osakapital on 2756 eurot (31.12.2020 2656 eurot) ja jaguneb üheks osaks.

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

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2021. aastal tasu ei makstud ega arvestatud.

2022. aastal olulist muutust tegevuse valdkonnas ja suurenemise osas ette näha ei ole.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

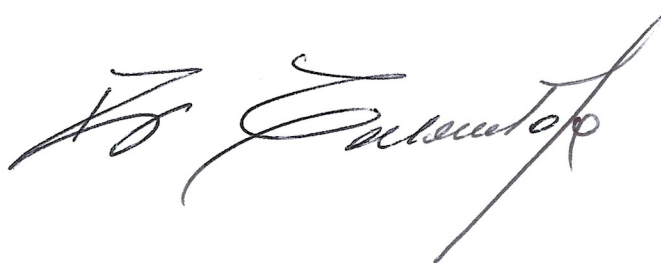
(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 092	5 088	2
Nõuded ja ettemaksed	4 910	4 953	3
Kokku käibevarad	46 002	10 041	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	66 823	73 208	4
Finantsinvesteeringud	390	390	
Nõuded ja ettemaksed	648 445	654 214	3
Kokku põhivarad	715 658	727 812	
Kokku varad	761 660	737 853	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 664	2 967	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 664	2 967	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	753 692	1 064 716	5
Kokku pikaajalised kohustised	753 692	1 064 716	
Kokku kohustised	779 356	1 067 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 756	2 656	7
Ülekurss	365 000	35 000	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-367 742	-198 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 966	-168 912	
Kokku omakapital	-17 696	-329 830	
Kokku kohustised ja omakapital	761 660	737 853	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-812	-688	
Ärikasum (kahjum)	-812	-688	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-6 385	-17 978	4
Intressitulud	32 623	34 919	
Intressikulud	-43 392	-58 064	9
Muud finantstulud ja -kulud	0	-127 101	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 966	-168 912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 966	-168 912	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caddy Grupp OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhiolemus on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 omakapaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane 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 õiglases väärtuses.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemissesmärgil 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.

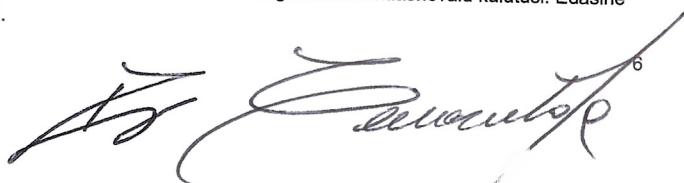
Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse 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 netosummal.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arvelduskontol	41 092	5 088
Kokku raha	41 092	5 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 002	4 002	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 002	4 002	0	0
Laenunõuded	648 445	0	648 445	0
Muud nõuded	908	908	0	0
Intressinõuded	888	888	0	0
Viitlaekumised	20	20	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	653 355	4 910	648 445	0

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 002	4 002	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 002	4 002	0	0
Laenunõuded	654 214	0	654 214	0
Muud nõuded	951	951	0	0
Viitlaekumised	951	951	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	659 167	4 953	654 214	0

[Handwritten signature]

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11690924	Tristar Assets OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	33.34	33.34

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2021
Tristar Assets OÜ	73 208	0	0	0	-6 385	0	66 823
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	73 208	0	0	0	-6 385	0	66 823

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	753 692	0	753 692	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	753 692	0	753 692	0				
Laenukohustised kokku	753 692	0	753 692	0				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	1 064 716	0	1 064 716	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	1 064 716	0	1 064 716	0				
Laenukohustised kokku	1 064 716	0	1 064 716	0				



Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18	18	0	0	
Muud võlad	25 646	25 646	0	0	
Intressivõlad	25 646	25 646	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	25 664	25 664	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 636	1 636	0	0	
Muud võlad	1 331	1 331	0	0	
Intressivõlad	1 331	1 331	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	2 967	2 967	0	0	

Lisa 7 Osakapital
(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 756	2 656
Osade arv (tk)	1	1

Aruandeperioodil suurendati Ettevõtte osakapitali 100 euro võrra ning ülekurssi maksti 330 000 eurot (2020. aastal osakapitali 100 eurot ja ülekurssi 35 000 eurot).

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

Ettevõttel puudusid aastatel 2021 ja 2020 töötajad.

Lisa 9 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 646	1 331

Kokku võlad ja ettemaksed	25 646	1 331
----------------------------------	---------------	--------------

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	753 692	1 064 716
Kokku laenukohustised	753 692	1 064 716

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	49 837	49 837	0	1 897
Kokku antud laenud	49 837	49 837	0	1 897

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 199 917	118 407	1 064 716	58 064
Kokku laenukohustised	1 199 917	118 407	1 064 716	58 064

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 064 716	0	753 692	43 392
Kokku laenukohustised	1 064 716	0	753 692	43 392

Aruandeperioodil suurendati Ettevõtte osakapitali ning tehti mitterahaline sissemakse laenukohustise arvelt summas 311 024 eurot ja intressikohustise arvelt summas 19 076 eurot (2020. aastal laenukohustise arvelt 16 794 eurot ja intressikohustise arvelt 18 306 eurot).



Aruande lõpetamise kuupäev 22.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-367 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 966
Kokku	-385 708
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-385 708
Kokku	-385 708

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-367 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 966
Kokku	-385 708
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-385 708
Kokku	-385 708

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dario Tarantola	28.05.1968	Eesti	2756 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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