

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.03.2014

aruandeaasta lõpp: 31.07.2015

ärinimi: Canephor OÜ

registrikood: 12633897

tänava/talu nimi, Tiigi tn 1-6

maja ja korteri number:

alevik: Lähte alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60502

telefon: +372 524 5364

e-posti address: eeror@eeror.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Canephor OÜ alustas majandusaasta alguses tegevust peamiselt programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamise ja konsultatsiooniga, soetades selleks ka vajalikud töövahendid.

Majandusaasta jooksul müüdi teenust peamiselt kahele püsivamale kliendile.

Järgmise majandusaasta jooksul kavatsetakse jätkata tegevust samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2015	24.03.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 105	3 200	2
Nõuded ja ettemaksud	4 572	0	3
Kokku käibevara	7 677	3 200	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 281	0	5
Kokku põhivara	2 281	0	
Kokku varad	9 958	3 200	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 441	0	
Kokku lühiajalised kohustused	1 441	0	
Kokku kohustused	1 441	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 317	0	
Kokku omakapital	8 517	3 200	
Kokku kohustused ja omakapital	9 958	3 200	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.03.2014 - 31.07.2015	24.03.2014 - 24.03.2014	Lisa nr
Müügitulu	34 371	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 994	0	
Tööjõukulud	-25 022	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-830	0	
Muud ärikulud	-14	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 317	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 317	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 317	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	24.03.2014 - 31.07.2015	24.03.2014 - 24.03.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 317	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	830	0	
Kokku korrigeerimised	830	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 572	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 441	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 016	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 111	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 111	0	
Kokku rahavood	-95	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 200	3 200	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-95	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 105	3 200	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
24.03.2014	3 200		3 200
24.03.2014	3 200		3 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 317	5 317
31.07.2015	3 200	5 317	8 517

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 24.03.2014-31.07.2015. Aastaaruande esitlusvaluutaks on euro, summad on antud lähimates täiseurodes. Aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, arvestamise täpsus on kalendrikuu.

Canephor OÜ ei omanud majandusaasta kestel immateriaalset põhivara.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegev- ja kõrgem juhtkond, olulise osalusega eraisikust omanikud ning mõlema eelneva puhul nii nende lähedased pereliikmed kui ka nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2015	24.03.2014
Arvelduskontod	3 105	3 200
Kokku raha	3 105	3 200

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 572	4 572
Ostjatelt laekumata arved	4 572	4 572
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 572	4 572

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2015
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 127
Üksikisiku tulumaks	86
Sotsiaalmaks	201
Kohustuslik kogumispension	12
Töötuskindlustusmaksed	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 441

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 111	3 111	3 111
Muud ostud ja parendused	3 111	3 111	3 111
Amortisatsioonikulu	-830	-830	-830
31.07.2015			
Soetusmaksumus	3 111	3 111	3 111
Akumuleeritud kulum	-830	-830	-830
Jääkmaksumus	2 281	2 281	2 281

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	24.03.2014 - 31.07.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	34 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 371
Kokku müügitulu	34 371
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	33 537
Täiskasvanute erialakoolitused	625
Kultuuriürituste korraldamine	209
Kokku müügitulu	34 371

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	24.03.2014 - 31.07.2015	24.03.2014 - 24.03.2014
Palgakulu	18 682	0
Sotsiaalmaksud	6 340	0
Kokku tööjõukulud	25 022	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole majandusaasta jooksul arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Kõik bilansil kajastatud nõuded tasuti ostjate poolt õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2016

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 24.03.2014 - 31.07.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	26.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 317
Kokku	5 317
Jaotamine	
Dividendideks	5 317
Kokku	5 317

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 317
Kokku	5 317
Jaotamine	
Dividendideks	5 317
Kokku	5 317

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	33537	97.57%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	625	1.82%	Ei
Lavakunsti abitegevused	90021	209	0.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Ränik	39009272719	Eesti	3200 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5245364
E-posti aadress	eeror@eeror.com