

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2015

aruandeaasta lõpp: 31.07.2016

ärinimi: Canephor OÜ

registrikood: 12633897

**tänava/talu nimi, Tähtvere tn 3a
maja ja korteri number:**

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51007

telefon: +372 5245364

e-posti aadress: eerror@eerror.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 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Canephor OÜ jätkas tegevust programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamise ja konsultatsiooniga. Majandusaasta kestel alustati valmistarkvaramoodulite müügi ettevalmistamisega, et edaspidi kasumimarginaali suurendada. Majandusaasta sisse mahtus ka esimene selline müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2016	31.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 836	3 105	2
Nõuded ja ettemaksud	8 934	4 572	3
Kokku käibevara	10 770	7 677	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 194	2 341	5
Kokku põhivara	2 194	2 341	
Kokku varad	12 964	10 018	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	3 479	1 441	
Kokku lühiajalised kohustused	3 479	1 441	
Kokku kohustused	3 479	1 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 225	5 377	
Kokku omakapital	9 485	8 577	
Kokku kohustused ja omakapital	12 964	10 018	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015	Lisa nr
Müügitulu	42 071	34 371	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13	-194	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 755	-2 976	7
Tööjõukulud	-32 111	-25 022	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-647	-769	
Muud ärikulud	0	-18	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 545	5 392	
Intressikulud	10	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	-12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 554	5 377	
Tulumaks	-1 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 225	5 377	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 545	5 392	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	647	769	
Kokku korrigeerimised	647	769	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 362	-4 572	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 609	1 441	
Kokku rahavood äritegevusest	-779	3 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-499	-3 110	
Antud laenud	-200	0	
Antud laenude tagasimaksud	200	0	
Laekunud intressid	13	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-486	-3 110	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100	0	
Saadud laenude tagasimaksud	-100	0	
Makstud intressid	-3	-3	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-1	-12	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4	-15	
Kokku rahavood	-1 269	-95	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 105	3 200	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 269	-95	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 836	3 105	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.07.2014	3 200		3 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 377	5 377
31.07.2015	3 200	5 377	8 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 225	6 225
Makstud dividendid		-5 317	-5 317
31.07.2016	3 200	6 285	9 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2015-31.07.2016. 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 õiglases 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)

	31.07.2016	31.07.2015
Arveldusarved	1 823	3 105
Sularahakassa	13	0
Kokku raha	1 836	3 105

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 934	8 934	
Ostjatelt laekumata arved	8 934	8 934	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 934	8 934	
	31.07.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
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)

	31.07.2016	31.07.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 329	
Käibemaks	1 400	1 127
Üksikisiku tulumaks	233	86
Sotsiaalmaks	456	201
Kohustuslik kogumispension	28	12
Töötuskindlustusmaksed	33	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 479	1 441

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 110	3 110	3 110
Muud ostud ja parendused	3 110	3 110	3 110
Amortisatsioonikulu	-769	-769	-769
31.07.2015			
Soetusmaksumus	3 110	3 110	3 110
Akumuleeritud kulum	-769	-769	-769
Jääkmaksumus	2 341	2 341	2 341
Ostud ja parendused	500	500	500
Muud ostud ja parendused	500	500	500
Amortisatsioonikulu	-647	-647	-647
31.07.2016			
Soetusmaksumus	3 610	3 610	3 610
Akumuleeritud kulum	-1 416	-1 416	-1 416
Jääkmaksumus	2 194	2 194	2 194

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 871	34 371
Suurbritannia	4 200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 071	34 371
Kokku müügitulu	42 071	34 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	42 071	33 537
Täiskasvanute erialakoolitused	0	625
Kultuuriürituste korraldamine	0	209
Kokku müügitulu	42 071	34 371

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015
Üür ja rent	-893	-5
Mitmesugused bürookulud	-177	-347
Lähetuskulud	-570	-2 031
Koolituskulud	-23	-462
Muud	-92	-131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 755	-2 976

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015
Palgakulu	23 999	18 682
Sotsiaalmaksud	8 112	6 340
Kokku tööjõukulud	32 111	25 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

01.08.2015 - 31.07.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	200	100	100
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
		01.08.2015 - 31.07.2016	01.08.2014 - 31.07.2015	
Arvestatud tasu		23 999	18 682	

Tegevjuhile, Eero Ränikule, on majandusaasta jooksul arvestatud töötasu 23999 EUR ja juhatuse liikme töötasu 0 EUR.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

4200 EUR väärtuses nõudeid ostjate vastu on laekumata, sest ostja palus ajutiste majandusraskuste tõttu ajapikendust hiljemalt 2017. a suveni. Kõik ülejäänud bilansil kajastatud nõuded tasuti ostjate poolt õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2015 - 31.07.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	31.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 225
Kokku	6 285
Jaotamine	
Dividendideks	6 285
Kokku	6 285

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 225
Kokku	6 285
Jaotamine	
Dividendideks	6 285
Kokku	6 285

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	42071	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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