

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2016

aruandeaasta lõpp: 31.07.2017

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	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Canephor OÜ jätkas tegevust programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamise ja konsultatsiooniga. Eelneval majandusaastal alustatud valmistarkvaramoodulite arendamisega ja müügiga edasi ei tegeletud, küll aga kasvas jõudsalt konsultatsiooniteenuse müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2017	31.07.2016	31.07.2015	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	18 135	1 836	3 105	2
Nõuded ja ettemaksud	9 109	8 934	4 572	3
Kokku käibevarad	27 244	10 770	7 677	
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	1 577	2 194	2 341	5
Kokku põhivarad	1 577	2 194	2 341	
Kokku varad	28 821	12 964	10 018	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksud	2 651	3 479	1 441	
Kokku lühiajalised kohustised	2 651	3 479	1 441	
Kokku kohustised	2 651	3 479	1 441	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	60	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 970	6 225	5 377	
Kokku omakapital	26 170	9 485	8 577	
Kokku kohustised ja omakapital	28 821	12 964	10 018	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016	Lisa nr
Müügitulu	59 643	42 071	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160	-13	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 941	-1 755	7
Tööjõukulud	-28 241	-32 111	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-741	-647	
Muud ärikulud	-18	0	
Ärikasum (kahjum)	24 542	7 545	
Intressikulud	0	10	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 542	7 554	
Tulumaks	-1 572	-1 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 970	6 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 542	7 545	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	741	647	
Kokku korrigeerimised	741	647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-175	-4 362	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 685	-4 609	
Kokku rahavood äritegevusest	16 423	-779	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-124	-499	
Antud laenud	0	-200	
Antud laenude tagasimaksud	0	200	
Laekunud intressid	0	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-124	-486	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	100	
Saadud laenude tagasimaksud	0	-100	
Makstud intressid	0	-3	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	0	-1	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4	
Kokku rahavood	16 299	-1 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 836	3 105	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 299	-1 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 135	1 836	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.07.2015	3 200	5 377	8 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 225	6 225
Väljakuulutatud dividendid		-5 317	-5 317
31.07.2016	3 200	6 285	9 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 970	22 970
Väljakuulutatud dividendid		-6 285	-6 285
31.07.2017	3 200	22 970	26 170

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2016-31.07.2017. Aastaaruande esitusvaluutaks 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.

Vigade korrigeerimine

Käesolevat aruannet on korrigeeritud septembris 2017. a seoses seotud osapooltega tehtud tehingute ebapiisava kajastamisega.

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 -kohustised

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 valuutakurside 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5

Finantskohustised

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)

	31.07.2017	31.07.2016
Arveldusarved	18 122	1 823
Sularahakassa	13	13
Kokku raha	18 135	1 836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 784	8 784	
Ostjatelt laekumata arved	12 984	12 984	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200	
Ettemaksed	325	325	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 109	9 109	
	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.07.2017	31.07.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 329
Käibemaks	1 464	1 400
Üksikisiku tulumaks	380	233
Sotsiaalmaks	712	456
Kohustuslik kogumispension	43	28
Töötuskindlustusmaksed	52	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 651	3 479

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	124	124	124
Muud ostud ja parendused	124	124	124
Amortisatsioonikulu	-741	-741	-741
31.07.2017			
Soetusmaksumus	3 734	3 734	3 734
Akumuleeritud kulum	-2 157	-2 157	-2 157
Jääkmaksumus	1 577	1 577	1 577

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 643	37 871
Suurbritannia	0	4 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 643	42 071
Kokku müügitulu	59 643	42 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	59 643	42 071
Kokku müügitulu	59 643	42 071

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016
Üür ja rent	0	-893
Tööjõurent	-750	0
Mitmesugused bürookulud	-162	-177
Lähetuskulud	-705	-570
Koolituskulud	-39	-23
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 200	0
Muud	-85	-92
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 941	-1 755

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016
Palgakulu	21 107	23 999
Sotsiaalmaksud	7 134	8 112
Kokku tööjõukulud	28 241	32 111
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.08.2015 - 31.07.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Heels OÜ	200	200			10	EUR	24.09.2016
Eero Ränik			100	100	0	EUR	31.07.2016

Ostud ja müügid

	01.08.2016 - 31.07.2017
	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.08.2016 - 31.07.2017	01.08.2015 - 31.07.2016
Arvestatud tasu	21 107	23 999

Tegevjuhile, Eero Ränikule, on majandusaasta jooksul arvestatud töötasu 21 107 EUR ja juhatuse liikme töötasu 0 EUR.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Kõik bilansil kajastatud nõuded, mis polnud kantud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete alla, tasuti ostjate poolt õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.09.2017

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2016 - 31.07.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	11.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 970
Kokku	22 970
Jaotamine	
Dividendideks	22 970
Kokku	22 970

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 970
Kokku	22 970
Jaotamine	
Dividendideks	22 970
Kokku	22 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	59643	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