

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2017

aruandeaasta lõpp: 31.07.2018

ärinimi: Canephor OÜ

registrikood: 12633897

**tänava/talu nimi, Tohu tn 1-7a
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12012

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

Tegevusaruanne

Canephor OÜ jätkas tegevust programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamisega ja konsultatsiooniga. Võrreldes eelneva majandusaastaga saavutati mõnevõrra väiksema töötundide arvu juures 33% kõrgem müügitulu ja 69% suurem kasum. Selle tagasid strateegiline teenuste sisseostmine ja müügihindade tõstmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017	31.07.2016	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	28 239	18 135	1 836	2
Nõuded ja ettemaksed	14 696	9 109	8 934	3
Kokku käibevarad	42 935	27 244	10 770	
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	1 294	1 577	2 194	5
Kokku põhivarad	1 294	1 577	2 194	
Kokku varad	44 229	28 821	12 964	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	2 145	2 651	3 479	
Kokku lühiajalised kohustised	2 145	2 651	3 479	
Kokku kohustised	2 145	2 651	3 479	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	0	60	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 884	22 970	6 225	
Kokku omakapital	42 084	26 170	9 485	
Kokku kohustised ja omakapital	44 229	28 821	12 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017	Lisa nr
Müügitulu	79 330	59 643	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-160	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 523	-5 941	7
Tööjõukulud	-25 365	-28 241	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-782	-741	
Muud ärikulud	-18	-18	
Ärikasum (kahjum)	44 642	24 542	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-14	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 627	24 542	
Tulumaks	-5 743	-1 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 884	22 970	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	44 642	24 542	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	782	741	
Kokku korrigeerimised	782	741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 586	-175	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-29 219	-8 685	
Kokku rahavood äritegevusest	10 619	16 423	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-499	-124	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-497	-124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-14	0	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-4	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18	0	
Kokku rahavood	10 104	16 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 135	1 836	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 104	16 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 239	18 135	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		38 884	38 884
Väljakuulutatud dividendid		-22 970	-22 970
31.07.2018	3 200	38 884	42 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2017-31.07.2018. 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.

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 Keskpanka valuutakursid, nende puudumisel välisvaluuta koduriikide keskpankade publitseeritud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka 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.

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

Finantskohustised 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 usaldusväärset 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)

	31.07.2018	31.07.2017
Arveldusarved	28 226	18 122
Sularahakassa	13	13
Kokku raha	28 239	18 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 696	14 696
Ostjatelt laekumata arved	18 896	18 896
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 696	14 696
	31.07.2017	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 116	1 464
Üksikisiku tulumaks	350	380
Sotsiaalmaks	599	712
Kohustuslik kogumispension	36	43
Töötuskindlustusmaksed	44	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 145	2 651

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	499	499	499
Muud ostud ja parendused	499	499	499
Amortisatsioonikulu	-782	-782	-782
31.07.2018			
Soetusmaksumus	4 233	4 233	4 233
Akumuleeritud kulum	-2 939	-2 939	-2 939
Jääkmaksumus	1 294	1 294	1 294

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 330	59 643
Holland	8 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 330	59 643
Kokku müügitulu	79 330	59 643
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	79 330	59 643
Kokku müügitulu	79 330	59 643

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Tööjõurent	-5 833	-750
Mitmesugused bürookulud	-185	-162
Lähetuskulud	-2 080	-705
Koolituskulud	0	-39
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-4 200
Muud	-425	-85
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 523	-5 941

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Palgakulu	18 958	21 107
Sotsiaalmaksud	6 408	7 134
Kokku tööjõukulud	25 366	28 241
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

Ostud ja müügid

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 333	750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Arvestatud tasu	18 958	21 107

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Kõik bilansil kajastatud nõuded, mis polnud kantud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete alla või mille tähtaeg polnud aastaaruande koostamise hetkest hiljem, tasuti ostjate poolt õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.08.2018

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2017 - 31.07.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	29.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 884
Kokku	38 884
Jaotamine	
Dividendideks	38 884
Kokku	38 884

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 884
Kokku	38 884
Jaotamine	
Dividendideks	38 884
Kokku	38 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	79330	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