

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2018

aruandeaasta lõpp: 31.07.2019

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	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Müügitulu	11
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 nõustamise ja konsultatsiooniga. Majandusaasta tulemus oli tavapärasest nõrgem, sest ettevõtte võtmeklient oli enamuse majandusaasta vältel seotud ettevõtte loodud toodete omandi müügiotsusega ja selle projekti raames tehtud tellimused olid piiratud madala lisandväärtusega hooldustöödega. Majandusaasta aruande koostamise hetkeks oli juba olemas leping toodete uue omanikuga ja on tõenäoline, et uue lepingu raames tehtud tööd korvavad väga ruttu selle lepingu ootamise alternatiivkulud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2019	31.07.2018	31.07.2017	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	5 637	28 239	18 135	2
Nõuded ja ettemaksud	5 472	14 696	9 109	3
Kokku käibevarad	11 109	42 935	27 244	
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	9 939	1 211	1 577	5
Kokku põhivarad	9 939	1 211	1 577	
Kokku varad	21 048	44 146	28 821	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksud	2 817	2 145	2 651	
Kokku lühiajalised kohustised	2 817	2 145	2 651	
Kokku kohustised	2 817	2 145	2 651	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 605	0	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	426	38 801	22 970	
Kokku omakapital	18 231	42 001	26 170	
Kokku kohustised ja omakapital	21 048	44 146	28 821	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018	Lisa nr
Müügitulu	49 570	79 330	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-513	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 762	-8 606	7
Tööjõukulud	-29 147	-25 365	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 258	-782	
Muud ärikulud	-46	-18	
Ärikasum (kahjum)	5 844	44 559	
Intressitulud	1	2	
Intressikulud	-6	-14	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 837	44 544	
Tulumaks	-5 411	-5 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	426	38 801	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 844	44 559	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 258	782	
Kokku korrigeerimised	2 258	782	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 224	-5 586	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-28 935	-29 219	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 609	10 536	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-10 985	-416	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 984	-414	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-7	-14	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-2	-4	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9	-18	
Kokku rahavood	-22 602	10 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 239	18 135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 602	10 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 637	28 239	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Vigade parandamise mõju		-83	-83
Korrigeeritud saldo 31.07.2018	3 200	38 801	42 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)		426	426
Väljakuulutatud dividendid		-24 196	-24 196
31.07.2019	3 200	15 031	18 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2018-31.07.2019. 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

Eelmise majandusaasta võrdlusandmeid on korrigeeritud seoses mitteolulise piseveaga (summas 83 eurot), mis eelmise aasta kirjetest leiti ja mis tingis eelmise aasta kasumi vähenemise selle summa ulatuses.

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.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumust arvestatakse individuaalse hindamise meetodil. Soetusmaksumuseks ei arvestata varude soetamisel makstud tollimakse ega varude eest maksmise käigus kantud kulud või tulused.

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)

	31.07.2019	31.07.2018
Arveldusarved	5 624	28 226
Sularahakassa	13	13
Kokku raha	5 637	28 239

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 472	5 472	
Ostjatelt laekumata arved	9 672	9 672	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 472	5 472	
	31.07.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2019	31.07.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	613	
Käibemaks	912	1 116
Üksikisiku tulumaks	613	350
Sotsiaalmaks	599	599
Kohustuslik kogumispension	36	36
Töötuskindlustusmaksed	44	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 817	2 145

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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	416	416	416
Muud ostud ja parendused	416	416	416
Amortisatsioonikulu	-782	-782	-782
31.07.2018			
Soetusmaksumus	4 150	4 150	4 150
Akumuleeritud kulum	-2 939	-2 939	-2 939
Jääkmaksumus	1 211	1 211	1 211
Ostud ja parendused	10 985	10 985	10 985
Muud ostud ja parendused	10 985	10 985	10 985
Amortisatsioonikulu	-2 257	-2 257	-2 257
31.07.2019			
Soetusmaksumus	15 135	15 135	15 135
Akumuleeritud kulum	-5 196	-5 196	-5 196
Jääkmaksumus	9 939	9 939	9 939

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 570	71 330
Holland	4 000	8 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 570	79 330
Kokku müügitulu	49 570	79 330
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	49 570	79 330
Kokku müügitulu	49 570	79 330

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018
Tööjõurent	-8 466	-5 833
Mitmesugused bürookulud	-1 824	-268
Lähetuskulud	0	-2 080
Muud	-1 472	-425
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 762	-8 606

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018
Palgakulu	21 784	18 958
Sotsiaalmaksud	7 363	6 408
Kokku tööjõukulud	29 147	25 366
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

	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	667	3 333

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.08.2018 - 31.07.2019	01.08.2017 - 31.07.2018
Arvestatud tasu	21 784	18 958

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: 15.09.2019

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2018 - 31.07.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	15.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	426
Kokku	15 031
Jaotamine	
Dividendideks	15 031
Kokku	15 031

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	426
Kokku	15 031
Jaotamine	
Dividendideks	15 031
Kokku	15 031

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	49570	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