

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2019

aruandeaasta lõpp: 31.07.2020

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. Kuigi majandusaasta alguse müük oli nõrgemapoolne, ületas majandusaasta müügitulu esimest korda 100 000 EUR piiri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019	31.07.2018
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 460	5 637	28 239
Nõuded ja ettemaksud	0	5 472	14 696
Kokku käibevarad	42 460	11 109	42 935
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 577	9 939	1 211
Kokku põhivarad	11 577	9 939	1 211
Kokku varad	54 037	21 048	44 146
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	969	2 817	2 145
Kokku lühiajalised kohustised	969	2 817	2 145
Kokku kohustised	969	2 817	2 145
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	3 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	14 605	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 868	426	38 801
Kokku omakapital	53 068	18 231	42 001
Kokku kohustised ja omakapital	54 037	21 048	44 146

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Müügitulu	103 078	49 570
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-513
Mitmesugused tegevuskulud	-4 095	-11 762
Tööjõukulud	-43 027	-29 147
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 941	-2 258
Muud ärikulud	-8	-46
Ärikasum (kahjum)	53 007	5 844
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-4	-6
Muud finantstulud ja -kulud	-1	-2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 003	5 837
Tulumaks	-3 135	-5 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 868	426

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	53 007	5 844
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 941	2 258
Kokku korrigeerimised	2 941	2 258
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 472	9 224
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-20 014	-28 935
Kokku rahavood äritegevusest	41 406	-11 609
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 579	-10 985
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 578	-10 984
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4	-7
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-1	-2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5	-9
Kokku rahavood	36 823	-22 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 637	28 239
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 823	-22 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 460	5 637

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.07.2019	3 200	15 031	18 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49 868	49 868
Väljakuulutatud dividendid		-15 031	-15 031
31.07.2020	3 200	49 868	53 068

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2019-31.07.2020. 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.

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 väärtusel, 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)

	31.07.2020	31.07.2019
Arveldusarved	42 447	5 624
Sularahakassa	13	13
Kokku raha	42 460	5 637

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 200	4 200
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0
	31.07.2019	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	613
Käibemaks	-60	912
Üksikisiku tulumaks	350	613
Sotsiaalmaks	599	599
Kohustuslik kogumispension	36	36
Töötuskindlustusmaksed	44	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	969	2 817

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutid ja arvutisüsteemid	Kokku
31.07.2018		
Soetusmaksumus	4 150	4 150
Akumuleeritud kulum	-2 939	-2 939
Jääkmaksumus	1 211	1 211
Ostud ja parendused	10 985	10 985
Amortisatsioonikulu	-2 257	-2 257
31.07.2019		
Soetusmaksumus	15 135	15 135
Akumuleeritud kulum	-5 196	-5 196
Jääkmaksumus	9 939	9 939
Ostud ja parendused	4 579	4 579
Muud ostud ja parendused	4 579	4 579
Amortisatsioonikulu	-2 941	-2 941
31.07.2020		
Soetusmaksumus	19 714	19 714
Akumuleeritud kulum	-8 137	-8 137
Jääkmaksumus	11 577	11 577

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 820	45 570
Holland	0	4 000
Suurbritannia	98 258	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 078	49 570
Kokku müügitulu	103 078	49 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	103 078	49 570
Kokku müügitulu	103 078	49 570

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Tööjõurent	-1 300	-8 466
Mitmesugused bürookulud	-2 649	-1 824
Muud	-146	-1 472
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 095	-11 762

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Palgakulu	32 158	21 784
Sotsiaalmaksud	10 869	7 363
Kokku tööjõukulud	43 027	29 147
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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 300	667

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Arvestatud tasu	32 158	21 784

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Kõik bilansil kajastatud nõuded ja kohustised tasuti õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.08.2020

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2019 - 31.07.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	02.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 868
Kokku	49 868
Jaotamine	
Dividendideks	49 868
Kokku	49 868

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 868
Kokku	49 868
Jaotamine	
Dividendideks	49 868
Kokku	49 868

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	103078	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