

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2020

aruandeaasta lõpp: 31.07.2021

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: eeor@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Canephor OÜ jätkas tegevust programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamise ja konsultatsiooniga. Eelneva majandusaastaga võrreldes kasvas müügitulu 23,4%, mille taga on olnud eelkõige töövõime tõus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	75 742	42 460	2
Kokku käibevarad	75 742	42 460	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 021	11 577	
Kokku põhivarad	15 021	11 577	
Kokku varad	90 763	54 037	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 279	969	
Kokku lühiajalised kohustised	1 279	969	
Kokku kohustised	1 279	969	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 957	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 327	49 868	
Kokku omakapital	89 484	53 068	
Kokku kohustised ja omakapital	90 763	54 037	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020	Lisa nr
Müügitulu	127 225	103 078	4
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	513	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 349	-4 095	5
Tööjõukulud	-29 147	-43 027	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 008	-2 941	
Muud ärikulud	0	-8	
Ärikasum (kahjum)	92 234	53 007	
Intressitulud	5	1	
Intressikulud	0	-4	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 239	53 003	
Tulumaks	-8 912	-3 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 327	49 868	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	92 234	53 007	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 008	2 941	
Kokku korrigeerimised	4 008	2 941	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	5 472	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-55 513	-20 014	
Kokku rahavood äritegevusest	40 729	41 406	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 452	-4 579	
Laekunud intressid	5	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 447	-4 578	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-4	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5	
Kokku rahavood	33 282	36 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 460	5 637	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 282	36 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 742	42 460	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.07.2020	3 200	49 868	53 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)		83 327	83 327
Väljakuulutatud dividendid		-46 911	-46 911
31.07.2021	3 200	86 284	89 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2020-31.07.2021. 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 ja maaklerfirmade rahakontode 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. Soetusmaksumuse komponendina ei arvestata varude soetamisel makstud tollimakse ega varude eest maksmise käigus kantud kulusid või tulusid. Samuti ei arvestata soetusmaksumuse komponendina varude soetamisel kantud transpordikulusid, kui nende suurus ei ole oluline.

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
Muu elektroonika	5
Mööbel	10

Finantskohustised

Finantskohustised 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)

	31.07.2021	31.07.2020
Arveldusarved	70 729	42 447
Sularahakassa	13	13
Maaklerfirmade rahakontod	5 000	0
Kokku raha	75 742	42 460

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	175	0
Käibemaks	0	-60
Üksikisiku tulumaks	425	350
Sotsiaalmaks	599	599
Kohustuslik kogumispension	36	36
Töötuskindlustusmaksed	44	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 279	969

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 000	4 820
Suurbritannia	36 424	98 258
Saksamaa	89 801	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 225	103 078
Kokku müügitulu	127 225	103 078
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	127 225	103 078
Kokku müügitulu	127 225	103 078

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Tööjõurent	-300	-1 300
Mitmesugused bürookulud	-1 839	-2 649
Muud	-210	-146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 349	-4 095

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Palgakulu	21 785	32 158
Sotsiaalmaksud	7 362	10 869
Kokku tööjõukulud	29 147	43 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.08.2020 - 31.07.2021		01.08.2019 - 31.07.2020	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 300	1 000	1 300	0

Põhivarade ostud ja müügid

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
	Ostetud põhivara	Ostetud põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 075	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.08.2020 - 31.07.2021		01.08.2019 - 31.07.2020	
Arvestatud tasu	21 785		32 158	

Lisa 8 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Kõik bilansil kajastatud nõuded ja kohustised tasuti õigeaegselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.08.2021

Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2020 - 31.07.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	02.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 327
Kokku	86 284
Jaotamine	
Dividendideks	86 284
Kokku	86 284

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 327
Kokku	86 284
Jaotamine	
Dividendideks	86 284
Kokku	86 284

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	127225	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