

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.08.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.07.2022

**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 address:** 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 ettemaksud	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

## Tegevusaruanne

Canephor OÜ jätkas tegevust programmeerimise, tarkvara projekteerimise, sellealase nõustamise ja konsultatsiooniga. Eelneva majandusaastaga võrreldes kasvas müügitulu 11,5%, mille taga on olnud eelkõige töövõime tõus.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 811	75 742	2
Nõuded ja ettemaksud	13 269	0	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>58 080</b>	<b>75 742</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 086	15 021	
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>12 086</b>	<b>15 021</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>70 166</b>	<b>90 763</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	905	1 279	4
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>905</b>	<b>1 279</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>905</b>	<b>1 279</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	2 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 061	83 327	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>69 261</b>	<b>89 484</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>70 166</b>	<b>90 763</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021	Lisa nr
Müügitulu	141 818	127 225	5
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	513	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 591	-2 349	6
Tööjõukulud	-49 620	-29 147	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 478	-4 008	
Muud ärikulud	-1	0	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>86 128</b>	<b>92 234</b>	
Intressitulud	2	5	
Intressikulud	-4	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	0	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>86 125</b>	<b>92 239</b>	
Tulumaks	-20 064	-8 912	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>66 061</b>	<b>83 327</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	86 128	92 234	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 478	4 008	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>4 478</b>	<b>4 008</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 269	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-106 721	-55 513	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>-29 384</b>	<b>40 729</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 544	-7 452	
Laekunud intressid	2	5	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 542</b>	<b>-7 447</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-4	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1	0	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-30 931</b>	<b>33 282</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 742	42 460	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-30 931</b>	<b>33 282</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 811	75 742	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.07.2020</b>	3 200	49 868	53 068
<b>Korrigeeritud saldo 31.07.2020</b>	3 200	49 868	53 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)		83 327	83 327
Väljakuulutatud dividendid		-46 911	-46 911
<b>31.07.2021</b>	3 200	86 284	89 484
<b>Korrigeeritud saldo 31.07.2021</b>	3 200	86 284	89 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)		66 061	66 061
Väljakuulutatud dividendid		-86 284	-86 284
<b>31.07.2022</b>	3 200	66 061	69 261

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Canephor OÜ aastaaruanne on koostatud perioodile 01.08.2021-31.07.2022. 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 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 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)

	31.07.2022	31.07.2021
Arveldusarved	39 798	70 729
Sularahakassa	13	13
Maaklerfirmade rahakontod	5 000	5 000
<b>Kokku raha</b>	<b>44 811</b>	<b>75 742</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 269	13 269
Ostjatelt laekumata arved	17 469	17 469
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>13 269</b>	<b>13 269</b>
	31.07.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 200	4 200
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 200	-4 200

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.07.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14	14
Maksuvõlad	891	891
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>905</b>	<b>905</b>
	31.07.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Maksuvõlad	1 279	1 279
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>1 279</b>	<b>1 279</b>

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	1 000
Saksamaa	141 818	89 801
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>141 818</b>	<b>90 801</b>
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	0	36 424
<b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>	<b>0</b>	<b>36 424</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>141 818</b>	<b>127 225</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine, tarkvara projekteerimine, sellealane nõustamine ja konsultatsioon	141 818	127 225
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>141 818</b>	<b>127 225</b>

## Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Tööjõurent	0	-300
Mitmesugused bürookulud	-1 172	-1 839
Lähetuskulud	-200	0
Muud	-219	-210
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-1 591</b>	<b>-2 349</b>

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Palgakulu	37 085	21 785
Sotsiaalmaksud	12 535	7 362
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>49 620</b>	<b>29 147</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Arvestatud tasu	37 085	21 785

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2022

**Canephor OÜ (registrikood: 12633897) 01.08.2021 - 31.07.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RÄNIK	Juhatuse liige	01.08.2022

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 061
<b>Kokku</b>	<b>66 061</b>
Jaotamine	
Dividendideks	66 061
<b>Kokku</b>	<b>66 061</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 061
<b>Kokku</b>	<b>66 061</b>
Jaotamine	
Dividendideks	66 061
<b>Kokku</b>	<b>66 061</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	141818	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