

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Cognuse

registrikood: 10915640

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 60a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 5658388

e-posti aadress: info@cognuse.com

veebilehe aadress: www.cognuse.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Cognuse OÜ on Eesti ettevõtte ja tegeleb neuroloogilisest haigusest taastuvatele patsientidele mõeldud uudsete hindamis- ja teraapialahenduste väljatöötamise ja levitamisega. 2016. aastal oli ettevõtte põhifookus tootearendus ja ärimudelite elluviimine. Tööd tehakse kontsentreeritult USA, Austraalia ja Eesti turgudega.

Cognuse OÜ poolt on EAS-i toel valminud lahendus **kõneravi.ee**, mille interaktiivsete harjutuste keskkond aitab kaasa kõne taastamisele. Programmis on üle 500 erineva harjutuse. Kõneravi.ee keskkonda kasutavad edukalt nii haiglad kui eraisikud.

Cognuse OÜ on olnud kaastegev mitmesuguste projektide loomisel ja käigushoidmisel. Projekt **peaasi.ee** on loodud psüühikahäiretega noorte toetuseks.

2016. aastal otsiti oma teenustele turgu Ameerika Ühendriikides ja Austraalias.

Tulud, kulud ja kasum

Müügikäive oli 2016. aastal 75 282 eurot, 2015. aastal 223 205 eurot.
Erinevate projektide teostamiseks saadi 2016. aastal toetusi 73 200 eurot.
2016. aastal oli puhaskahjum 76 902 eurot, 2015. aastal oli puhaskasum 5 946 eurot.
Cognuse OÜ tegeles aruandeaastal taastusravi tarkvaraprogrammide loomise ja turundusega.

Töötajad

Põhikohaga töötajaid oli aastakeskmiselt 2 töötajat.
Erinevate projektide teostamiseks on kasutatud töövõtulepinguga töötajaid.
2016. aastal olid tööjõukulud kokku 94 819 eurot.
Juhatuse liikmele maksti 2016. aastal tasu 15 510 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017. aastal on eesmärgiks laiendada tegevust USA ja Austraalia turul. Eesmärgiks on muutuda neuropsühholoogia valdkonnas standardteenuseks neuroloogiliste haiguste manageerimises ning rehabilitatsioonis. Tahame pakkuda mugavamaid ja tõhusamaid taastusravi võimalusi insuldist ja peaaajutraumast taastuvatele patsientidele. Samuti osaleme neurodegeneratiivsete haiguste haldamist toetavate lahenduste väljatöötamises.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 382	1 675	
Nõuded ja ettemaksed	155 926	208 077	
Nõuded ostjate vastu	141 480	113 859	
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 114	5 487	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	685	91	2
Muud nõuded	0	15 361	
Ettemaksed	4 647	73 279	
Kokku varud	121 984	121 984	
Valmistoodang	121 984	121 984	
Kokku käibevarad	287 292	331 736	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 058	208	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	208	208	
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 850	0	
Kokku põhivarad	2 058	208	
Kokku varad	289 350	331 944	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	92 000	103 328	3
Võlad ja ettemaksed	100 998	55 362	
Võlad tarnijatele	235	153	
Võlad töövõtjatele	9 149	5 245	
Maksuvõlad	3 394	1 791	
Muud võlad	35 347	0	
Muud saadud ettemaksed	52 873	48 173	
Kokku lühiajalised kohustised	192 998	158 690	
Kokku kohustised	192 998	158 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 558	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 440	164 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 902	5 946	
Kokku omakapital	96 352	173 254	
Kokku kohustised ja omakapital	289 350	331 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	75 282	223 205	5
Muud äritulud	73 200	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	81 485	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 234	-98 646	
Mitmesugused tegevuskulud	-105 331	-94 038	
Tööjõukulud	-94 819	-106 060	6
Ärikasum (kahjum)	-76 902	5 946	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-76 902	5 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 902	5 946	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Osaühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Sihtfinantseerimine

Varade ja mitterahaline sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Cognuse OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	685	0	91	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 106	0	549
Sotsiaalmaks	0	2 015	0	1 098
Kohustuslik kogumispension	0	158	0	74
Töötuskindlustusmaksed	0	115	0	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	685	3 394	91	1 791

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	92 000	92 000		
Lühiajalised laenud kokku	92 000	92 000		
Laenukohustised kokku	92 000	92 000		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	103 328	103 328		
Lühiajalised laenud kokku	103 328	103 328		
Laenukohustised kokku	103 328	103 328		

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
SM, peaasi.ee; 5.2.03.06	12 639	13 000	25 639
EAS-ilt, Projekt EU40213	77 020	0	77 020
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	89 659	13 000	102 659
Kokku sihtfinantseerimine	89 659	13 000	102 659
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
SM, peaasi.ee; 5.2.03.06	25 639	11 944	37 583
EAS-ilt, Projekt EU40213	77 020	0	77 020
Eesti Keeletehnoloogia	0	30 000	30 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	102 659	41 944	144 603
Kokku sihtfinantseerimine	102 659	41 944	144 603

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 745	50 115
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 745	50 115
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	4 799	173 090
Austraalia	54 738	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	59 537	173 090
Kokku müügitulu	75 282	223 205
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Litsentside müük - EMTAK 77401	54 738	250
Programmeerimine - EMTAK 62011	4 799	173 090
Teenused Eesti med.asutustele - 86909	15 745	49 865
Kokku müügitulu	75 282	223 205

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-70 959	-79 275
Sotsiaalmaksud	-23 860	-26 785
Kokku tööjõukulud	-94 819	-106 060
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	72 000	76 749
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		26 579

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 510	1 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ Cognuse (registrikood: 10915640) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES MELLIK	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 902
Kokku	93 538

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 902
Kokku	93 538

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete (v.a autoriõigusega tööd) rentimine	77401	54738	72.71%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	15745	20.91%	Ei
Programmeerimine	62011	4799	6.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Juku Lab	11085933	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2558 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5658388
E-posti aadress	info@cognuse.com
Veebilehe aadress	www.cognuse.com