

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Cocoon Program OÜ

registrikood: 14119466

tänava/talu nimi, Raekoja plats 16

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

e-posti aadress: e3mmjeiy@flow.contriber.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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2021 aastal jätkati ettevõtjate jaoks koolitus- ja treeningprogrammi loomist ning leiti esimesed kliendid. 2022. aastal on plaanis teenuse arendamist jätkata ning kliendibaasi kasvatada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	79 022	12 163
Nõuded ja ettemaksed	26 956	34 242
Kokku käibevarad	105 978	46 405
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 292	2 839
Immateriaalsed põhivarad	307 180	181 996
Kokku põhivarad	310 472	184 835
Kokku varad	416 450	231 240
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	321 000	366 000
Võlad ja ettemaksed	67 154	20 963
Kokku lühiajalised kohustised	388 154	386 963
Kokku kohustised	388 154	386 963
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-158 223	-160 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 019	2 389
Kokku omakapital	28 296	-155 723
Kokku kohustised ja omakapital	416 450	231 240

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	355 006	113 107
Muud äritulud	120	0
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	125 184	114 073
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 492	-60 986
Mitmesugused tegevuskulud	-137 165	-105 011
Tööjõukulud	-57 309	-58 174
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 322	-616
Muud ärikulud	-9	-5
Ärikasum (kahjum)	184 013	2 388
Intressitulud	6	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184 019	2 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 019	2 389

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cocoon Program OÜ raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse lühiajalisi kuni 3-e kuulise realiseerimistähtajaga finantsinstrumente. Raha ja selle ekvivalente kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus põhiosa tagasimaksed, miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumus miinus tagasimaksed).

Seotud osapooled

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emettevõtte;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 761		904
Üksikisiku tulumaks		845		487
Erisoodustuse tulumaks		14		59
Sotsiaalmaks		1 470		931
Kohustuslik kogumispension		88		50
Töötuskindlustusmaksed		105		61
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6 283		2 492

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutid ja arvutisüsteemid	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-1 144	-1 144
Jääkmaksumus	105	105
Ostud ja parendused	3 349	3 349
Muud ostud ja parendused	3 349	3 349
Amortisatsioonikulu	-615	-615
31.12.2020		
Soetusmaksumus	4 598	4 598
Akumuleeritud kulum	-1 759	-1 759
Jääkmaksumus	2 839	2 839
Ostud ja parendused	1 775	1 775
Muud ostud ja parendused	1 775	1 775
Amortisatsioonikulu	-1 322	-1 322
31.12.2021		
Soetusmaksumus	6 373	6 373
Akumuleeritud kulum	-3 081	-3 081
Jääkmaksumus	3 292	3 292

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	67 923	67 923
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	67 923	67 923
Ostud ja parendused	114 073	114 073
31.12.2020		
Soetusmaksumus	181 996	181 996
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	181 996	181 996
Ostud ja parendused	125 184	125 184
31.12.2021		
Soetusmaksumus	307 180	307 180
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	307 180	307 180

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	321 000	321 000			0%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	321 000	321 000					
Laenukohustised kokku	321 000	321 000					
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	366 000	366 000			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	366 000	366 000					
Laenukohustised kokku	366 000	366 000					

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	43 606	43 494
Sotsiaalmaksud	13 703	14 680
Kokku tööjõukulud	57 309	58 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Contriber Ventures OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	321 000	366 000
Kokku laenukohustised	321 000	366 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	240 000	126 000	0	366 000	0
Kokku laenukohustised	240 000	126 000	0	366 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	366 000	0	45 000	321 000	0
Kokku laenukohustised	366 000	0	45 000	321 000	0

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		492
Kokku müüdid		492

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 550	7 073
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 814	36 908
Kokku ostetud	30 364	43 981

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	32 861	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.01.2023

Cocoon Program OÜ (registrikood: 14119466) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HRISTO NEILAND	Juhatuse liige	05.01.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-158 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 019
Kokku	25 796
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 796
Kokku	25 796

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	355006	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Contriber One OÜ	16068342	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Hristo Neiland	39112262216	Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	525 EUR (Lihtomand)
Ansis Lipenitis	22.03.1982	Läti	725 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	e3mmjeiy@flow.contriber.com