

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: CP Funding 1 OÜ

registrikood: 14565065

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Maakri tn 19/1

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 5151210

e-posti aadress: cpfunding@supplierplus.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

CP Funding 1 OÜ (endise nimega Forun Capital OÜ) on asutatud 12.09.2018. aastal. Ettevõtte põhitegevusala on tarneahela finantseerimise platvormi SupplierPlus.com ja Inwise.co vahendusel diskonteeritud nõuete omandamine.

2023. aastal tegevust nõuete omandamise valdkonnas ei toimunud.

2024. majandusaastaks on ette näha mõningast tegevuse peatumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	155	5 069	
Nõuded ja ettemaksed	5 000	153 325	2
Kokku käibevarad	5 155	158 394	
Kokku varad	5 155	158 394	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	155 726	
Kokku lühiajalised kohustised	0	155 726	
Kokku kohustised	0	155 726	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-332	-33 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 487	32 944	
Kokku omakapital	5 155	2 668	
Kokku kohustised ja omakapital	5 155	158 394	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	73 969	4
Muud äritulud	155 726	0	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-6 387	
Muud ärikulud	-153 240	0	
Ärikasum (kahjum)	2 486	67 582	
Intressikulud	0	-48 282	
Muud finantstulud ja -kulud	1	13 644	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 487	32 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 487	32 944	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CP Funding 1 OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. CP Funding 1 OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 3 punktile 15 on CP Funding 1 OÜ väikeettevõtja ning koostab väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist ja kasumiaruandest ning aastaaruande lisadest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tulud

Ettevõtte kajastab müügituluna nõuete nimiväärtuse ja soetusmaksumuse vahe nõude omandiõiguse üleminekul ettevõttele.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast on võimalik regulaarselt makstavatele dividendidele rakendada madalamat maksumäära 14/86. Madalam maksumäär rakendub dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. a esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emettevõtte;
- muu majandusüksus, mille üle aruandev majandusüksus omab kas otseselt või kaudselt kontrolli või märkimisväärset mõju või
- muu majandusüksus, mis on aruandva majandusüksusega ühise kontrolli all alljärgneva kaudu:

- ühine kontrolliv omanikering;
- omanikud, kes on lähemad pereliikmed või
- ühine võtmejuhtkond.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 000	5 000
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	153 325	153 325
Viitlaekumised	153 325	153 325
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 325	153 325

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	73 969
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	73 969
Kokku müügitulu	0	73 969
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõuete vahendus	0	73 969
Kokku müügitulu	0	73 969

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgaline tööjõud puudus.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus		SupplierPlus Group OÜ			
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud		Eesti			
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	18 587	0	18 587	0	0
Kokku antud laenud	18 587	0	18 587	0	0

Ettevõtte ei ole aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

CP Funding 1 OÜ (registrikood: 14565065) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PUPPART	Juhatuse liige	24.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-332
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 487
Kokku	2 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 155
Kokku	2 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	0		Jah