

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Cashflow Plus OÜ

registrikood: 14215193

tänava/talu nimi, Wismari tn 43-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10136

e-posti aadress: info@cfplus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Cashflow Plus OÜ on unikaalne Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mis ühendab 24 ettevõtjatest osaniku teadmised ja kogemused edukaks tegutsemiseks järgmistes valdkondades:

- ärialaenude väljastamine
- kinnisvara portfelli kasvatamine
- ettevõtluse toetus, koolitus ja mentorlus.

Cashflow Plus OÜ kasum 2019 aastal oli 34353 eurot.

2020 aastal jätkame uute õppetundide ja investeeringute otsimisega. Suures plaanis kasvatame käivet ja tulusid.

2020. esimese kvartali lõpus leidis ametliku kinnituse asjaolu, et Hiinas, Wuhani linnast 2019. aasta detsembris alguse saanud koroonaviiruse SARS-CoV-2 (COVID-19) puhang on jõudnud ka Eestisse põhjustades kahjusid, mis avaldavad mõju kogu majandusele.

12.03.2020 korraldusega kuulutas Eesti Vabariigi Valitsus kogu riigis välja eriolukorra Hädaolukorra Seaduse § 20 tähenduses nakkushaiguse levikust põhjustatud hädaolukorra lahendamiseks. Tulenevalt sellest on Cashflow Plus OÜ juhtkond rakendanud osaühingu jätkusuutlikkuse tagamiseks järgmisi meetmeid:

- 1) Klientidega pidev suhtlus, et kaardistada võimalikud ohud laenuklientidega ja vältida sellega käibelangust.
- 2) Hoida silma peal klientide krediitvõimekusel ja tegeleda aktiivselt võlgnikega.
- 3) Hinnata jooksvalt laenuuru käitumist ning vastavalt sellele teha korrekture laenuportfelli suuruse osas vajadusel seda vähendades.
- 4) Minimeerida kulud mis pole hädavajalikud.
- 5) Vältida füüsilisi kohtumisi ja kasutada võimalusel virtuaalseid lähenemisi.

Juhtkond on veendunud, et hoolimata koroonaviiruse järsust levikust suudetakse see lähitulevikus kontrolli alla saada ja osaühing suudab majandustegevuse taastada ning tagada ettevõtja jätkusuutlikkuse pikemas perspektiivis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 014	10 949
Finantsinvesteeringud	34 900	145 000
Nõuded ja ettemaksed	4 887	702
Kokku käibevarad	69 801	156 651
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	5 000
Nõuded ja ettemaksed	61 877	6 500
Kinnisvarainvesteeringud	64 773	4 600
Kokku põhivarad	126 650	16 100
Kokku varad	196 451	172 751
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	92 900	104 300
Võlad ja ettemaksed	982	135
Kokku lühiajalised kohustised	93 882	104 435
Kokku kohustised	93 882	104 435
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Oma osad	-100	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 816	27 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 353	38 319
Kokku omakapital	102 569	68 316
Kokku kohustised ja omakapital	196 451	172 751

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	38 467	46 571
Muud äritulud	7 067	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 472	-11 421
Mitmesugused tegevuskulud	-11 531	-4 207
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-367	0
Muud ärikulud	-1 599	-819
Ärikasum (kahjum)	23 565	30 125
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	1 500	0
Intressitulud	16 467	16 617
Intressikulud	-7 179	-8 340
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 353	38 402
Tulumaks	0	-83
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 353	38 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cashflow Plus OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Cashflow Plus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), kajastatakse perioodikuludes.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad jm lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Kõiki muid kohustusikajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit madala maksumääraga 14/86:

2019. aastal ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt äriühing on maksnud tulumaksu. Kahele kolmandikule rakendatakse määr 20/80.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui üks osapool omab kas valitseva mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Cashflow Plus OÜ käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, ettevõtte osanikke ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	350	350
LHV pank	29 664	10 599
Kokku raha	30 014	10 949

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal 2019 ei olnud ettevõttes ühtegi töötajat.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Majandusaastal 2019 ei olnud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Cashflow Plus OÜ (registrikood: 14215193) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADI HENNO	Juhatuse liige	29.06.2020
ELENA KUSLAP	Juhatuse liige	29.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 353
Kokku	100 169
Jaotamine	
0	

Kasumit sel aastal ei jaotata ning suunatakse ettevõtte arendamiseks edasi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	38467	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Cashflow Plus OÜ	14215193	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	200 EUR (Lihtomand)
Ramgad Consulting OÜ	14885870	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
OÜ Capital AA	12660109	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Mytribe OÜ	14000954	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Oja Consulting OÜ	14734303	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Heerold Vara OÜ	14741131	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
OÜ Ikorama	14480914	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
uus invest OÜ	14341816	Möldri küla, Rõuge vald, Võru maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
RETAM INVEST OÜ	12898609	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
OÜ Aardelaegas	10080543	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Mixin OÜ	12705071	Rosma küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
NaturSelect OÜ	11104286	Rõuge alevik, Rõuge vald, Võru maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Headhood OÜ	14430945	Keila linn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Puitsõrestik OÜ	11297871	Oru küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
HEPIC EESTI OÜ	14181844	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahendustehnika OÜ	11241072	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Servellon OÜ	14199347	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Melorell Varahaldus OÜ	12776384	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Marista OÜ	12006657	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
LHS Invest OÜ	14200079	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
KMS Projektiabi OÜ	11555920	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Griin OÜ	12419483	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Data Capital OÜ	12173349	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Inna Šbitidze	49001230343	Eesti	100 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cfplus.ee