

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.09.2018

aruandeaasta lõpp: 30.05.2019

ärinimi: CP Funding 1 OÜ

registrikood: 14565065

tänava/talu nimi, Soo tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10414

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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Müügitulu	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9
Vandeauditiitori aruanne	10

Tegevusaruanne

Forun Capital OÜ on asutatud 12.09.2018. aastal. Ettevõtte põhitegevusala on tarneahela finantseerimise platvormi SupplierPlus.com ja Inwise.co vahendusel nõuete ost ja müük. Tarneahela rahastamise platvormid SupplierPlus.com ja Inwise.co kuuluvad grupi emaettevõttele SupplierPlus Group OÜ, kuhu on koondatud grupi igapäevane majandustegevus. 100% ettevõtte tulust teeniti nõuete rahastamisest.

2018/2019. aastal vahendas ettevõtte nõudeid summas 9 miljonit eurot ning nõuete vahendusest teeniti tulu 36 374 eurot. Majandusaasta lõppes kahjumiga -29 846 eurot. 2019/2020. majandusaastal planeeritakse jätkata tegevusi SupplierPlus.com/Inwise.co platvormil nõuete rahastamise näol. Omakapital on vastavusse viidud äriseadustiku nõuetega järgneval perioodil teenitud kasumiga.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ning töötajaid ettevõttel ei olnud.

Majandusaasta aruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmisi majandustulemusi, ei toimunud. Oma osasid majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ega võõrandatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.05.2019	12.09.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 757	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 843 397	0	3
Kokku käibevarad	2 870 154	0	
Kokku varad	2 870 154	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 900 000	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 900 000	0	
Kokku kohustised	2 900 000	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	4
Sissemaksmata osakapital	-3 000	-3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 846	0	
Kokku omakapital	-29 846	0	
Kokku kohustised ja omakapital	2 870 154	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.09.2018 - 30.05.2019	Lisa nr
Müügitulu	36 374	5
Mitmesugused tegevuskulud	-2 038	
Ärikasum (kahjum)	34 336	
Intressitulud	1 006	
Intressikulud	-65 188	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-29 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 846	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Forun Capital OÜ 2018/2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Forun Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

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.

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Kohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Kohustused krediidasutustele võetakse arvele soetusmaksumuses väärtuspäeval ja edaspidi kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Laenudega seotud kulused ei kapitaliseerita, vaid kantakse kuludesse nende tekkimise perioodil.

Võlad tarnijatele ja mitmesugused muud võlad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

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

Kulud

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

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:

- isik või muu majandusüksus, mis omab kas otseselt või kaudselt (ühe või mitme vahendaja kaudu) kontrolli või märkimisväärset mõju aruandva majandusüksuse üle;
- 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 Raha

(eurodes)

	30.05.2019	12.09.2018
Raha ja pangakontod	26 757	0
Kokku raha	26 757	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.05.2019	12 kuu jooksul
Muud nõuded	2 843 397	2 843 397
Viitlaekumised	2 843 397	2 843 397
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 843 397	2 843 397

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.05.2019	12.09.2018
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	12.09.2018 - 30.05.2019	12.09.2018 - 12.09.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 374	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 374	0
Kokku müügitulu	36 374	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõuete vahendus	36 374	0
Kokku müügitulu	36 374	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgaline tööjõud puudus.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

12.09.2018 - 30.05.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Atum Private Equity OÜ	2 100 000	2 100 000	10 500	EUR	02.05.2019

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

Seotud osapooltelt omandati nõudeid summas 9 miljonit eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2021

Forun Capital OÜ (registrikood: 14565065) 12.09.2018 - 30.05.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK VILMS	Juhatuse liige	07.07.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

CP Funding 1 OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud CP Funding 1 OÜ (endise nimega Forun Capital OÜ) raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.05.2019 ja perioodi 12.09.2018-30.05.2019 kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt CP Funding 1 OÜ finantsseisundit seisuga 30.05.2019 ning perioodi 12.09.2018-30.05.2019 finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kairi Luigelaht-Teder

Vandeaudiitori number 546

Audit & Consult OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 280

Telliskivi tn 60/1, Tallinn, Harju maakond, 10412

07.07.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Forun Capital OÜ (registrikood: 14565065) 12.09.2018 - 30.05.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI LUIGELAHT-TEDER	Vandeaudiitor	07.07.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.05.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 846
Kokku	-29 846
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-29 846
Kokku	-29 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	36374	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SupplierPlus Group OÜ	12871059	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151210
E-posti aadress	cpfunding@supplierplus.com