

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: CP Funding 1 OÜ

registrikood: 14565065

tänava/talu nimi, Maakri tn 19/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

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. 100% ettevõtte 2022 majandusaasta tulust teeniti diskonteeritud nõuete omandamisest.

2022. aastal omandas ettevõtte diskonteeritud nõudeid summas 12,8 miljonit eurot (2021. aastal 58,6 miljonit eurot) ning sellest teeniti tulu 73 969 eurot (2021. aastal 309 tuhat eurot). Majandusaasta lõppes kasumiga 32 944 eurot. 2023. majandusaastal planeeritakse jätkata senist tegevust.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ning töötajaid ettevõttel ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 069	1 503 561	2
Nõuded ja ettemaksed	153 325	12 622 678	3
Kokku käibevarad	158 394	14 126 239	
Kokku varad	158 394	14 126 239	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	155 726	14 061 868	
Võlad ja ettemaksed	0	94 647	4
Kokku lühiajalised kohustised	155 726	14 156 515	
Kokku kohustised	155 726	14 156 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 276	12 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944	-45 367	
Kokku omakapital	2 668	-30 276	
Kokku kohustised ja omakapital	158 394	14 126 239	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	73 969	308 577	6
Muud äritulud	0	139	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 387	-7 252	
Ärikasum (kahjum)	67 582	301 464	
Intressitulud	0	7 641	
Intressikulud	-48 282	-350 570	
Muud finantstulud ja -kulud	13 644	-3 902	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 944	-45 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944	-45 367	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CP Funding 1 OÜ 2022. 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. 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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

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

Kohustised krediitiasutustele võetakse arvele soetusmaksumuses väärtuspäeval ja edaspidi kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Laenudega seotud kulud 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

Kuludid 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:

- ematöövõtte;
- 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha ja pangakontod	5 069	1 503 561
Kokku raha	5 069	1 503 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	153 325	153 325	
Viitlaekumised	153 325	153 325	
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 325	153 325	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	256	256	8
Laenunõuded	18 587	18 587	
Muud nõuded	11 103 835	11 103 835	
Viitlaekumised	11 103 835	11 103 835	
Deposiidid	1 500 000	1 500 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 622 678	12 622 678	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	94 647	94 647
Intressivõlad	94 647	94 647
Kokku võlad ja ettemaksed	94 647	94 647

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 969	308 577
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 969	308 577
Kokku müügitulu	73 969	308 577
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõuete vahendus	73 969	308 577
Kokku müügitulu	73 969	308 577

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgaline tööjõud puudus.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SupplierPlus Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	18 843
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	18 843

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	18 587	0	18 587	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	360 000	360 000	0	6 370
Kokku antud laenud	0	378 587	360 000	18 587	6 370

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	35 000	35 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	200 000	200 000	0	600
Kokku laenukohustised	0	235 000	235 000	0	600

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

Seotud osapooltelt omandati nõudeid summas 12,8 miljonit eurot (2021 majandusaastal omandatud nõuete maht oli 58,6 miljonit eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.01.2024

CP Funding 1 OÜ (registrikood: 14565065) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PUPPART	Juhatuse liige	21.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944
Kokku	-332
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-322
Kokku	-322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	73969	100.00%	Jah

Sidevahendid

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