

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Cane Capital OÜ

registrikood: 12926286

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Kalju tn 10-3

postisihthnumber: 10414

telefon: +372 56489176

e-posti aadress: egertpurre@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2023 majandusaastal jätkus Cane Capital OÜ majandustegevus aktsiatega kauplemise ja investeerimise valdkonnas.

Juhatuse liikmele 2023 aastal tasusid, kompensatsioone või muid hüvitisi määratud pole. Samuti pole juhatuse liikmele määratud juhatuse liikme kohustuste lõppemisel erakordseid kompensatsioone või hüvitisi.

Järgmisel majandusaastal on eesmärk jätkata sama põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	223 695	506 305
Nõuded ja ettemaksed	138 182	23 132
Kokku käibevarad	361 877	529 437
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 083	2 083
Kokku põhivarad	2 083	2 083
Kokku varad	363 960	531 520
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	224 529	325 634
Võlad ja ettemaksed	131 861	67 553
Kokku lühiajalised kohustised	356 390	393 187
Kokku kohustised	356 390	393 187
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 833	79 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-130 763	56 705
Kokku omakapital	7 570	138 333
Kokku kohustised ja omakapital	363 960	531 520

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	2 450	3 612
Mitmesugused tegevuskulud	-15 606	-9 355
Muud ärikulud	-69 298	-61 565
Ärikasum (kahjum)	-82 454	-67 308
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	245 524	334 939
Intressikulud	-117 952	-42 898
Muud finantstulud ja -kulud	-175 881	-168 005
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-130 763	56 728
Tulumaks	0	-23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-130 763	56 705

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Käesolev aruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibist lähtuvalt välja arvatud juhtudel, kus arvestuspõhimõtetes on kirjeldatud teisiti.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise printsiibi kohaselt. Aruandes kajastatud kulud on liigitatud vastavalt nende olemusele.

Cane Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes panga arvelduskontol olevaid rahalisi vahendeid, kassas hoitavat sularaha jääki ja muid lühiajalisi jooksevhoiuseid teenusepakkujate kontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas kajastatud finantsvarad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber vastavalt Euroopa Keskpanga ametlikule kursile.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse nende soetamise hetkel soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse hindamiseks kasutatakse turul kaubeldavate finantsinvesteeringute puhul bilansipäeva turuhinda.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar ja sidusettevõtetesse on kajastatud nende soetamise hetkel soetusmaksumuse meetodil. Edasine kajastamine on samuti soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ning ettemaksetena on kajastatud lühiajalised (tähtaeg kuni 12 kuud) nõuded ja tehtud ettemaksed. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetumaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringud on kajastatud nende soetamise hetkel soetusmaksumuse meetodil. Edasine kajastamine toimub õiglase väärtuse meetodil. See tähendab, et aruandekuupäeval on hinnatud kinnisvara õiglast väärtust, väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustised

Finantskohustised (sh võlad ja ettemaksed) on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Neid on algselt kajastatud soetusmaksumuses, milleks on saadud tasu õiglase väärtuse. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuses. See tähendab, et algselt soetusmaksumusest on maha arvatud juba tasutud summad.

Tulud

Tulud toodete ja teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt. See tähendab, et tulu kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Aruandeperioodil esitatud kulud on kajastatud tekkepõhiselt. See tähendab, et kulud on kajastatud perioodis, kui kulu on tekkinud (teenus on olulises osas saadud või kaup ning sellega seotud riskid on üle antud).

Maksustamine

Maksud on kajastatud tekkepõhiselt, see tähendab samas perioodis, kus maksustamisele kuuluv tehing on toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2025

Cane Capital OÜ (registrikood: 12926286) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT PURRE	Juhatuse liige	17.02.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-130 763
Kokku	5 070
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 070
Kokku	5 070

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenused, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	EMTAK 2025	2450	100.00%	Jah