

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänava/talu nimi, Linnu tee 75

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10620

telefon: +372 6532553

faks: +372 6599316

e-posti aadress: kanjon@kanjon.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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Kanjon OÜ alustas tegevust aastal 1996.

Põhitegevus on erinevate kauba pakendite import ja müük Eesti Vabariigis ning Euroopa Liidu liikmesriikidele.

Kaup enamuses realiseeritakse Eesti Vabariigis. Müüginomenklatuuri laiendamise eesmärgil müüakse Eesti Vabariigis teiste tootjate ning teiste firmade poolt imporditud erinevaid tooteid.

Aastal 2019 jätkatakse tegevuse laiendamise eesmärgil uute välispartnerite otsimisi. Selleks on plaanis külastada paljusid messe üle maailma.

Klientideks on erinevad toiduainete- ja tööstuskaupade tööstused, kohvikud, restoranid, pagarikojad j.t. pakendajad, erinevad kauplused ning metsa- ja põllusaaduste tootjad.

Kõrvaltegevusena tegeleb OÜ haldusteenuse osutamisega korteriühistutele ja üürimajadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 449	53 012
Nõuded ja ettemaksud	42 416	43 903
Varud	89 334	88 918
Kokku käibevarad	158 199	185 833
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 324	36 694
Kokku põhivarad	26 324	36 694
Kokku varad	184 523	222 527
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	44 632	38 053
Kokku lühiajalised kohustised	44 632	38 053
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	53 167	48 143
Kokku pikaajalised kohustised	53 167	48 143
Kokku kohustised	97 799	86 196
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 633	174 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 607	-42 230
Kokku omakapital	86 724	136 331
Kokku kohustised ja omakapital	184 523	222 527

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	367 948	384 379
Muud äritulud	22 588	22 532
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 339	-257 987
Mitmesugused tegevuskulud	-68 025	-78 889
Tööjõukulud	-100 761	-96 671
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 370	-15 017
Ärikasum (kahjum)	-31 959	-41 653
Intressitulud	813	6
Intressikulud	-18 461	-583
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 607	-42 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 607	-42 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Puhkusetasude reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustunud reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhinlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindmisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on kantud ebatõenäoliselt laekuvateks arveteks.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest.

Varud on bilansis kajastatud keskmise hinna meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad makumusega üle 511 EUR ning kasutusega üle 5 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 511

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendi suhte kehtivuse periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omaniõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõude õigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbankis	6 328	26 795
LHV pangas	8 574	10 805
kassas	1 216	423
investeermiskonto LHV pangas	3	11 003
aktsiad	5 945	3 986
Interactiv Br.	4 383	0
Kokku raha	26 449	53 012

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	42 416	43 903
Üürnikelt laekumata arved	12 814	11 566
Ostjatelt laekumata arved	29 602	31 981
ettemaksed	0	356
Kokku nõuded ostjate vastu	42 416	43 903

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	60 426	60 426	60 426
Akumuleeritud kulum	-8 715	-8 715	-8 715
Jääkmaksumus	51 711	51 711	51 711
Amortisatsioonikulu	-15 017	-15 017	-15 017
31.12.2017			
Soetusmaksumus	51 711	51 711	51 711
Akumuleeritud kulum	-15 017	-15 017	-15 017
Jääkmaksumus	36 694	36 694	36 694
Amortisatsioonikulu	-10 370	-10 370	-10 370
31.12.2018			
Soetusmaksumus	36 694	36 694	36 694
Akumuleeritud kulum	-10 370	-10 370	-10 370
Jääkmaksumus	26 324	26 324	26 324

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	53 167		53 167		31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	53 167		53 167		
Laenukohustised kokku	53 167		53 167		
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	48 143		48 143		28.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	48 143		48 143		
Laenukohustised kokku	48 143		48 143		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 390	20 390
Võlad töövõtjatele	2 399	2 399
Maksuvõlad	13 609	13 609
Saadud ettemaksed	8 234	8 234
Kokku võlad ja ettemaksed	44 632	44 632
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 384	16 384
Võlad töövõtjatele	2 838	2 838
Maksuvõlad	11 745	11 745
Saadud ettemaksed	7 086	7 086
Kokku võlad ja ettemaksed	38 053	38 053

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	353 282	347 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	14 666	36 587
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	367 948	384 379
Kokku müügitulu	367 948	384 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	367 948	384 379
Kokku müügitulu	367 948	384 379

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	74 912	71 934
Sotsiaalmaksud	24 879	23 766
juhatuse liikmete tasu	0	0
puhkusetasu kulu	367	745
töötuskindlustuse kulu	603	226
Kokku tööjõukulud	100 761	96 671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	01.07.2019
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 607
Kokku	83 026
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-49 607
Kokku	-49 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	367948	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Algpeus	36309130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Tiina Algpeus	46207180249	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6532553
Faks	+372 6599316
E-posti aadress	kanjon@kanjon.ee