

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänavatalu nimi, Linnu tee 75

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10620

telefon: +372 6532553

faks:

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 ettemaksed	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 2017 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 544	163 265
Nõuded ja ettemaksed	42 374	26 723
Varud	89 365	70 214
Kokku käibevarad	198 283	260 202
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	51 711	15 051
Kokku põhivarad	51 711	15 051
Kokku varad	249 994	275 253
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	37 751	37 115
Kokku lühiajalised kohustised	37 751	37 115
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	33 544	1 500
Kokku pikaajalised kohustised	33 544	1 500
Kokku kohustised	71 295	38 615
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 940	226 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 939	6 541
Kokku omakapital	178 699	236 638
Kokku kohustised ja omakapital	249 994	275 253

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	350 120	457 446
Muud äritulud	19 384	13 438
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-229 204	-291 645
Mitmesugused tegevuskulud	-100 246	-74 212
Tööjõukulud	-89 349	-89 318
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 716	-8 350
Muud ärikulud	0	-818
Ärikasum (kahjum)	-58 011	6 541
Intressitulud	11	0
Intressikulud	61	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 939	6 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 939	6 541

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 maksumusega 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 omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõude õigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbankis	41 040	163 160
LHV pangas	24 871	105
kassas	633	0
Kokku raha	66 544	163 265

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	39 311	26 723
Üürnikelt laekumata arved	9 489	5 446
Ostjatelt laekumata arved	29 822	21 277
Kokku nõuded ostjate vastu	39 311	26 723

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	29 596	29 596	29 596
Akumuleeritud kulum	-6 927	-6 927	-6 927
Jääkmaksumus	22 669	22 669	22 669
Ostud ja parendused	732	732	732
Amortisatsioonikulu	-8 350	-8 350	-8 350
31.12.2015			
Soetusmaksumus	23 401	23 401	23 401
Akumuleeritud kulum	-8 350	-8 350	-8 350
Jääkmaksumus	15 051	15 051	15 051
Ostud ja parendused	45 375	45 375	45 375
Amortisatsioonikulu	-8 715	-8 715	-8 715
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	33 544		33 544		28.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	33 544		33 544		
Laenukohustised kokku	33 544		33 544		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	1 500			1 500	
Pikaajalised laenud kokku	1 500			1 500	
Laenukohustised kokku	1 500			1 500	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 649	15 649
Võlad töövõtjatele	4 338	4 338
Maksuvõlad	11 498	11 498
Saadud ettemaksed	6 266	6 266
Kokku võlad ja ettemaksed	37 751	37 751
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 832	12 832
Võlad töövõtjatele	4 088	4 088
Maksuvõlad	9 529	9 529
Saadud ettemaksed	10 666	10 666
Kokku võlad ja ettemaksed	37 115	37 115

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	319 858	418 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	30 262	39 296
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	350 120	457 446
Kokku müügitulu	350 120	457 446
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	350 120	457 446
Kokku müügitulu	350 120	457 446

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	25 662	25 920
Sotsiaalmaksud	22 177	22 048
juhatuse liikmete tasu	40 800	40 091
puhkusetasu kulu	499	1 051
töötuskindlustuse kulu	211	208
Kokku tööjõukulud	89 349	89 318
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	29.06.2017
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 939
Kokku	175 001
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-57 939
Kokku	-57 939

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	350120	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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