

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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 2015 jätkatakse tegevuse laiendamise eesmärgil uute välispartnerite otsimisi. Selleks on plaanis külastada paljusid messe üle maailma.

Klientideks on erinevad toiduainete- ja tööstuskaupade tööstused ja pakendajad, erinevad kauplused ning metsa- ja põllusaaduste tootjad.

Kõrvaltegevusena tegeleb OÜ haldusteenuse osutamisega korteriühistutele ja üürimajadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	145 750	74 888
Nõuded ja ettemaksud	53 151	25 968
Varud	75 576	64 440
Kokku käibevara	274 477	165 296
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 669	17 832
Kokku põhivara	22 669	17 832
Kokku varad	297 146	183 128
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	65 549	34 832
Kokku lühiajalised kohustused	65 549	34 832
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 500	1 500
Kokku pikaajalised kohustused	1 500	1 500
Kokku kohustused	67 049	36 332
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 503	149 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 896	-6 514
Kokku omakapital	230 097	146 796
Kokku kohustused ja omakapital	297 146	183 128

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	696 425	560 262
Muud äritulud	12 767	12 668
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-446 601	-413 344
Mitmesugused tegevuskulud	-82 074	-80 476
Tööjõukulud	-82 689	-83 471
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 926	-2 061
Muud ärikulud	-6	-92
Kokku ärikasum (-kahjum)	90 896	-6 514
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 896	-6 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 896	-6 514

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	90 896	-6 514
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 837	-15 713
Muud korrigeerimised	-6	6
Kokku korrigeerimised	-4 843	-15 707
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 183	58 815
Varude muutus	-11 129	37 455
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 716	-13 090
Kokku rahavood äritegevusest	78 457	60 959
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	0	1 500
Makstud dividendid	-7 595	-2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 595	-500
Kokku rahavood	70 862	60 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 888	14 429
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 862	60 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 750	74 888

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	886	256	151 612	155 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 514	-6 514
Makstud dividendid				-2 000	-2 000
31.12.2013	2 556	886	256	143 098	146 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)				90 896	90 896
Makstud dividendid				-7 595	-7 595
31.12.2014	2 556	886	256	226 399	230 097

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 -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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)

	31.12.2014	31.12.2013
pangas	144 597	74 888
kassas	1 153	0
Kokku raha	145 750	74 888

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	53 151	25 967
Üürnikelt laekumata arved	2 310	2 250
Ostjatelt laekumata arved	50 841	23 717
Kokku nõuded ostjate vastu	53 151	25 967

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	5 417	5 417	5 417
Akumuleeritud kulum	-3 298	-3 298	-3 298
Jääkmaksumus	2 119	2 119	2 119
Ostud ja parendused	17 774	17 774	17 774
Muud ostud ja parendused	17 774	17 774	17 774
Amortisatsioonikulu	-2 061	-2 061	-2 061
31.12.2013			
Soetusmaksumus	19 893	19 893	19 893
Akumuleeritud kulum	-2 061	-2 061	-2 061
Jääkmaksumus	17 832	17 832	17 832
Ostud ja parendused	11 764	11 764	11 764
Muud ostud ja parendused	11 764	11 764	11 764
Amortisatsioonikulu	-6 927	-6 927	-6 927
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
lühiajalised laenud				
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	1 500			1 500
Pikaajalised laenud kokku	1 500			1 500
Laenukohustused kokku	1 500			1 500
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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	
Laenukohustused kokku	1 500		1 500	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 346	36 346
Võlad töövõtjatele	3 231	3 231
Maksuvõlad	16 706	16 706
Saadud ettemaksed	9 266	9 266
Kokku võlad ja ettemaksed	65 549	65 549
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 211	13 211
Võlad töövõtjatele	3 940	3 940
Maksuvõlad	11 742	11 742
Saadud ettemaksed	5 939	5 939
Muud saadud ettemaksed	5 939	5 939
Kokku võlad ja ettemaksed	34 832	34 832

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	658 367	504 009
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	38 058	56 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	696 425	560 262
Kokku müügitulu	696 425	560 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	696 425	560 262
Kokku müügitulu	696 425	560 262

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	25 857	25 810
Sotsiaalmaksud	20 332	20 180
juhatuse liikmete tasu	34 810	32 754
puhkusetasu kulu	1 395	4 451
töötuskindlustuse kulu	295	276
Kokku tööjõukulud	82 689	83 471
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	30.06.2015
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 896
Kokku	226 399
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	90 896
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 503
Kokku	226 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	696425	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
Urmas Algpeus	36309130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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