

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänava/talu nimi, Linnu tee 75

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	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 2014 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	74 888	14 429
Nõuded ja ettemaksed	25 968	84 783
Varud	64 440	101 900
Kokku käibevara	165 296	201 112
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 832	2 119
Kokku põhivara	17 832	2 119
Kokku varad	183 128	203 231
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	34 832	44 021
Kokku lühiajalised kohustused	34 832	44 021
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 500	3 900
Kokku pikaajalised kohustused	1 500	3 900
Kokku kohustused	36 332	47 921
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 612	129 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 514	21 694
Kokku omakapital	146 796	155 310
Kokku kohustused ja omakapital	183 128	203 231

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	560 262	481 303
Muud äritulud	12 668	13 653
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-413 344	-304 860
Mitmesugused tegevuskulud	-80 476	-91 078
Tööjõukulud	-83 471	-72 917
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 061	-4 047
Muud ärikulud	-92	-360
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 514	21 694
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 514	21 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 514	21 694

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 514	21 694
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 713	3 298
Muud korrigeerimised	6	-20
Kokku korrigeerimised	-15 707	3 278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 815	-42 750
Varude muutus	37 455	-53 111
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 090	15 111
Kokku rahavood äritegevusest	60 959	-55 778
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	1 500	1 253
Makstud dividendid	-2 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500	1 253
Kokku rahavood	60 459	-54 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 429	68 954
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 459	-54 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 888	14 429

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	886	256	129 938	133 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)				21 694	21 694
Muud muutused omakapitalis				-20	-20
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

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)

	31.12.2013	31.12.2012
valuutakontod pangas	0	0
Kokku raha	74 888	14 429

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	25 967	84 783
Üürnikelt laekumata arved	2 250	1 568
Ostjatelt laekumata arved	23 717	83 215
Kokku nõuded ostjate vastu	25 967	84 783

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	13 176	13 176	13 176
Akumuleeritud kulum	-7 759	-7 759	-7 759
Jääkmaksumus	5 417	5 417	5 417
Amortisatsioonikulu	-3 298	-3 298	-3 298
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	3 900		3 900	
Pikaajalised laenud kokku	3 900		3 900	
Laenukohustused kokku	3 900		3 900	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	28 407	28 407		
Võlad töövõtjatele	2 316	2 316		
Maksuvõlad	10 762	10 762		
Saadud ettemaksed	2 536	2 536		
Muud saadud ettemaksed	2 536	2 536		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 021	44 021		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	504 009	353 049
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	56 253	128 254
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	560 262	481 303
Kokku müügitulu	560 262	481 303
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	560 262	481 303
Kokku müügitulu	560 262	481 303

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	25 810	26 086
Sotsiaalmaksud	20 180	18 412
juhatuse liikmete tasu	32 754	27 273
puhkusetasu kulu	4 451	756
töötuskindlustuse kulu	276	390
Kokku tööjõukulud	83 471	72 917
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	25.06.2014
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 514
Kokku	143 098
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-6 514
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 612
Kokku	143 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	560262	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