

01-07-2005

18

Madli Juhani

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ KANJON

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

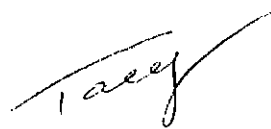
Äriregistri kood	10169846
Aadress:	Linnu tee 75, Tallinn 10620
Telefon:	6599316
Faks:	6599316
Elektronpost	<u>kanjon@eol.ee</u>

Põhitegevusala:	Pakendite hulgimüük
Tegevjuht:	Urmas Algpeus
Audiitorkontroll:	Lembar Kivistik

01-07-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Antud pikaajalised laenud	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 5. Kasutusrent	13
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	14
Audiitori järeldusotsus	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17



01-07-2005

Tegevusaruanne

OÜ Kanjon alustas tegevust aastal 1996.

Põhitegevus on erinevate kauba pakendite import ja müük Eesti Vabariigis.

Kogu imporditud kaup realiseeriti Eesti Vabariigis.

Müüginomenklatuuri laiendamise eesmärgil müüakse Eesti Vabariigis teiste tootjate valmistatud pakkematerjale ning teiste firmade poolt imporditud erinevaid pakkematerjale.

2005.a-l jätkatakse sobilike välispartnerite (tootjate) otsimisi, selleks on plaanis külastada mitmeid suurimaid messe.

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

Lisategevusena haldab OÜ juhatuse liikmele kuuluvat kinnisvara asukohaga Viljandi linnas.

Juhatus koosneb 2 liikmest.

Lisaks juhatuse liikmetele oli 2 palgatöötajat.

Töötajate kogupalk aruandeaastal 2004 oli 88594 krooni.

Juhatus liikmetele maksti aastal 2004 juhatuse liikmete tasu 142000 krooni

01-07-2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ KANJON. juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 20.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

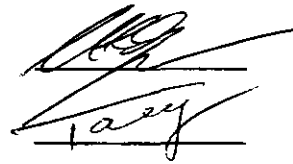
Tallinnas, 20.juunil 2005.a

URMAS ALGPEUS

juhatuse liige

TIINA ALGPEUS

juhatuse liige



01-07-2005

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	341 634	126 245
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	294 800	368 072
Ostjatelt laekumata arved		295 496	368 072
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-696	0
Nõuded üürnike vastu		12 342	49 776
Üürnikelt laekumata üürid	Lisa 2	56 254	49 776
Ebatõenäoliselt laekuvad üürid		-43 912	0
Muud nõuded		18 551	22 330
Intressid		18 551	22 330
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		19 673	164 427
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 14	141	69 052
Ettemaksed hankijatele		0	75 843
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		19 532	19 532
Varud	Lisa 3	1 170 742	1 429 694
Tooraine ja materjal		1 170 742	1 429 694
KÄIBEVARA KOKKU		1 857 742	2 160 544
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 9	69 831	34 693
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		82 012	14 222
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		54 434	54 434
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-66 615	-33 963
PÕHIVARA KOKKU		69 831	34 693
AKTIVA KOKKU		1 927 573	2 195 237

01-07-2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		0	0
Üürnike ette makstud tagatisraha		7 250	2 050
Võlad hankijatele		221 366	465 856
Hankijatele tasumata arved		221 366	465 856
Maksuvõlad	Lisa 14	92 420	17 647
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		23 320	14 858
Võlad töövõtjatele		23 320	14 858
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		344 356	500 411

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 12	805 760	927 760
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 10	805 760	927 760
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		805 760	927 760

KOHUSTUSED KOKKU		1 150 116	1 428 171
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Aktiakapital või osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	13 865	13 865
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	709 201	304 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 391	404 679

KOKKU OMAKAPITAL	777 457	767 066
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU	1 927 573	2 195 237
----------------------	------------------	------------------

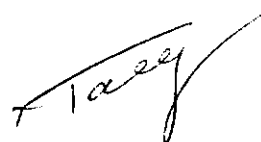
6 12.05.05

01-07-2005

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	5 168 809	5 888 383
Üüritulud		122 254	124 991
Muud äritulud		15 218	14 617
ÄRITULUD KOKKU		5 306 281	6 027 991
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 033 244	4 533 052
Mitmesugused tegevuskulud		862 662	779 175
Tööjõukulud		317 081	254 354
palgakulu		239 011	191 083
sotsiaalmaksud		77 605	63 034
töötuskindlustus		465	237
Kulum		32 652	18 915
põhivara kulum ja väärtuse langus		32 652	18 915
Muud ärikulud		54 626	39 283
ÄRIKULUD KOKKU		5 300 265	5 624 779
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		6 016	403 212
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		4 375	1 467
FINANTSKULUD		0	0
muud finantskulud		0	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		10 391	404 679
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		10 391	404 679
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		10 391	404 679



Altkirjastatud identifitseerimiseks
"30" 06 2005 a.
Lembar Kivistik

Omakapitali muutuse aruanne

01-07-2005

	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides.....
Seisuga 01.01.03	40 000	13 865	4 000	148 597	155 925	362 387
Eelmise perioodi kasum				155 925	-155 925	
2003.a. kasum					404 679	
Seisuga 31.12.03	40 000	13 865	4 000	304 522	404 679	767 066
Seisuga 01.01.04	40 000	13 865	4 000	304 522	404 679	767 066
Eelmise perioodi kasum				404 679	-404 679	
2004.a. kasum					10 391	
Seisuga 31.12.04	40 000	13 865	4 000	709 201	10 391	777 457

Vastavalt KANJON OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	10 391	404 679
Nõuded ostjate vastu (+/-)	110 706	-152 515
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	3 779	-22 330
Varud (+/-)	258 952	-408 557
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	144 754	-153 155
Maksuvõlad (+/-)	74 773	54 111
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-244 490	235 114
Üürike ettemaksed (+/-)	5 200	2 050
Viitvõlad (+/-)	8 462	2 357
Põhitegevuse genereeritud raha	372 527	-38 246
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	372 527	-38 246
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-67 790	-14 222
Põhivara kulum	32 652	18 915
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-35 138	4 693
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	19 000	80 000
Laenude tagasimaksmine	-141 000	-65 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-122 000	15 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	215 389	-18 553
RAHA ALGJÄÄK	126 245	144 798
RAHA LÖPPJÄÄK	341 634	126 245

01-07-2005

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**Arvestuse alused**

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel 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 mittetagastatavatest maksudest.

Varud on bilansis kajastatud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 8000 krooni ning kasutuseaga 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 amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned ja rajatised	8% aastas
- maa	0% aastas
- sidevahendid	40% aastas
- arvutustehnika(riist- ja tarkvara)	30-40% aastas
- kontoritehnika	40% aastas
- transpordivahendid	30-40% aastas
- muud spets.masinad ja seadmed	30-40% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse 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 kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

01-07-2005

Tulu

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 nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. 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.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

01-07-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	1809	2100
Pangakontod EEK	339804	124145
Valuutakontod pangas	21	0
Kokku	341634	126245

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 294800 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 696 krooni.

Nõuded üürnike vastu on bilansis kajastatud summas 56254 krooni. Üürnikelt laekumata üüre on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, nendest ebatõenäoliselt laekuvaid üüre on bilansis 43912 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
226357	58016	7668	2063	696	294800

üürnikelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
0	5018	4637	2687	43912	56254

Lisa 3. Antud pikaajalised laenud

Laenusajaad	Laenujääk 31.12.2004	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Seotud osapooled:				
Urmas Algpeus	677960	677960	5%	31.12.2006
Tiina Algpeus	88800	88800	5%	31.12.2006
Seotud osapooled kokku:	766760	766760		
Muud pikaajalised laenud	39000	39000	5%	31.12.2006
Pikaajalised laenud kokku	805760	805760		

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

01-07-2005

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU.....
Soetusmaksumus 31.12.2003	14 222	54 434	68 656
Soetamine	67 790	0	67 790
Mahakandmine (-)	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	82 012	54 434	136 446
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	3 951	30 012	33 963
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	25 800	6 852	32 652
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	29 751	36 864	66 615
Jääkmaksumus 31.12.2003	10 271	24 422	34 693
Jääkmaksumus 31.12.2004	52 261	17 570	69 831

Lisa 5. Kasutusrent

KANJON OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad	Kokku
2004.a maksed	20015	20015
2003.a maksed	50886	50886

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	70425	69052	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	14137	0	10838
Isiku tulumaks	0	7576	0	6677
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Töötuskindlustus	141	282	0	132
Kokku	141	92420	69052	17647

01-07-2005

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Kauba müük	5 168 809	97,4%	5 888 383	97,7%
Üüritulud	122 254	2,3%	124 991	2,1%
Muud	15 218	0,3%	14 617	0,2%
Kokku	5 306 281	100%	6 027 991	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2004		2003	
Eesti	5 306 281	100%	6 027 991	100%
Kokku	5 306 281	100%	6 027 991	100%

Audiitori järeldusotsus OÜ Kanjon osanikele

30. juuni 2005.a

Olen kontrollinud OÜ Kanjon (registrikood 10169846) poolt perioodi 01.01.2004.a. – 31.12.2004.a. kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande seaduslikkusele ja tõepärasusele.

Sooritasin auditi audiitortegevuse seaduse ja auditeerimise eeskirjaga kehtestatud korras. Eelnimetatud tingimuste kohane auditi planeerimine ja sooritus võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et äriühingu raamatupidamine ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Olen seisukohal, et raamatupidamise seaduse ja teiste õigusaktide kohaselt koostatud OÜ Kanjon 2004.a. aastaaruanne, mis näitab kümme tuhat kolmsada üheksakümmend üks (10391.-) krooni kasumit ja bilansi mahuks 31.12.2004.a. seisuga üks miljon üheksasada kakskümmend seitse tuhat viissada seitsekümmend kolm (1 927 573.-) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kanjon 2004.a. kasumit ja 31.12.2004.a. finantsseisundit.


Lembar Kivistik
vannutatud audiitor

01-07-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

KANJON OÜ juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 10391 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 10391 krooni.

Jaotamata kasumi jääk pärast üldkoosolekul kinnitamist 719592 krooni.

01-07-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

KANJON OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud

“30. juunil 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

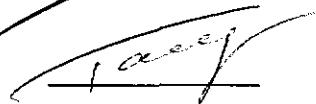
Urmas Algpeus

juhatuse liige



Tiina Algpeus

juhatuse liige



OÜ Kanjon osanikud

01-07-2005

1. **Urmas Algpeus**, ik. 36309130248, 1 osa 20000 krooni

Elukoht: Tallinn, Linnu tee 75



2. **Tiina Algpeus**, ik. 46207180249, 1 osa 20000 krooni

Elukoht: Tallinn, Linnu tee 75

