

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänavatalu nimi, Linnu tee 75
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10620

maakond: Harju maakond

telefon: 6599316

faks: 6599316

e-posti aadress: tiina@kanjon.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

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 2010 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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kanjon OÜ 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 ilmsid bilansi kuupäeval 31.12.2009.a. ja aastaaruande koostamisel 31.mai 2010.a. 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.

Juhatus hinnangul on jätkuvalt edukalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009 . aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinn, 31.mai 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 025 007	693 474	2
Nõuded ja ettemaksed	398 249	689 122	3
Varud	867 828	909 758	
Kokku käibevara	2 291 084	2 292 354	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	302 310	428 428	4
Kokku põhivara	302 310	428 428	
Kokku varad	2 593 394	2 720 782	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	279 730	388 289	6
Kokku lühiajalised kohustused	279 730	388 289	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	77 882	219 097	5
Kokku pikaajalised kohustused	77 882	219 097	
Kokku kohustused	357 612	607 386	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Ülekurss	13 865	13 865	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 056 049	1 518 942	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 868	536 589	
Kokku omakapital	2 235 782	2 113 396	
Kokku kohustused ja omakapital	2 593 394	2 720 782	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 163 744	6 187 427	
Muud äritulud	102 519	159 223	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 550 645	-4 307 641	
Mitmesugused tegevuskulud	-879 075	-991 804	
Tööjõukulud	-600 714	-463 629	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 118	-63 061	
Muud ärikulud	12 157	16 074	
Ärikasum (-kahjum)	121 868	536 589	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 868	536 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 868	536 589	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	121 868	536 589
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 118	63 060
Muud korrigeerimised	518	
Kokku korrigeerimised	126 636	63 060
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	290 873	-100 907
Varude muutus	41 930	12 080
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-108 559	-125 851
Kokku rahavood äritegevusest	472 748	384 971
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-481 788
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-481 788
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		180 000
Saadud laenude tagasimaksed	-141 215	-212 404
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-141 215	-32 404
Kokku rahavood	331 533	-129 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	693 474	822 695
Raha ja raha ekvivalentide muutus	331 533	-129 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 025 007	693 474

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	13 865	4 000	1 518 942	1 576 807
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				536 589	536 589
31.12.2008	40 000	13 865	4 000	2 055 531	2 113 396
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				121 868	121 868
Muud muutused omakapitalis				518	518
31.12.2009	40 000	13 865	4 000	2 177 917	2 235 782

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 8000 krooni 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 8000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	12
maa	100
masinad ja seadmed	3

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	29 191	25 814
Arvelduskontod	327 123	244 678
valuutakontod pangas	668 693	422 982
Kokku raha	1 025 007	693 474

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	320 321	610 029
Üürnikelt laekumata arved	16 044	6 841
Kokku nõuded ostjate vastu	336 365	616 870

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

Aegumata- 173400

Ületanud alla 1 kuu -81148

Ületanud 1-3 kuud- 54865

Ületanud 3 kuud-1 aasta- 10908

Üürnikelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

Aegumata -295

Ületanud 1-3 kuud - 5203

Ületanud 3 kuud-1 aasta - 8758

Ületanud üle 1 aasta - 1788

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	547 860	547 860
Akumuleeritud kulum	-119 432	-119 432
Jääkmaksumus	428 428	428 428
Amortisatsioonikulu	-126 118	-126 118
31.12.2009		
Soetusmaksumus	547 860	547 860
Akumuleeritud kulum	-245 550	-245 550
Jääkmaksumus	302 310	302 310

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
PIKAAJALISED LAENUD	77 882	77 882		
Pikaajalised laenud kokku	77 882	77 882		
Laenukohustused kokku	77 882	77 882		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	139 146	253 708
Võlad töövõtjatele	48 840	34 946
Maksuvõlad	75 438	86 779
Saadud ettemaksed	16 306	12 856
Kokku võlad ja ettemaksed	279 730	388 289

MAKSUVÕLG	31.12.2009	31.12.2008
KÄIBEMAKS	38593	57808
SOTSIAALMAKS	24768	20718
ISIKU TULUMAKS	10940	8040
KOGUMISPENSIONI MAKS	44	44
TÖÖTUSKINDLUSTUS	1094	169

KOKKU 75439 86779

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 248 176	5 156 551
Muud Euroopa Liidu riigid	915 568	1 030 876
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 163 744	6 187 427
Kokku müügitulu	5 163 744	6 187 427
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
hulgikaubandus	5 163 744	6 187 427
Kokku müügitulu	5 163 744	6 187 427

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	139 764
Sotsiaalmaksud	146 901
Pensionikulu	264
juhatuse liikmete tasu	294 002
puhkusetasu kulu	18 331
töötuskindlustuse kulu	1 452
Kokku tööjõukulud	600 714
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3

Juhatusel liikmetele maksti 2009 aastal juhatuse liikmete tasu 294000 krooni

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	30.06.2010
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 056 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 868
Kokku	2 177 917
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 868
Kokku	121 868

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	5163744	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Algpeus	36309130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Tiina Algpeus	46207180249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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