

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänavatalu nimi, Linnu tee 75

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10620

telefon: +372 6532553

faks: +372 6599316

e-posti aadress: kanjon@kanjon.ee

Sisukord

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	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	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 2012 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 ilmnesid bilansi kuupäeval 31.12.2010.a. ja aastaaruande koostamisel 20.juuni 2012.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 2011. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinn, 20.juuni 2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	68 954	40 999
Nõuded ja ettemaksed	42 033	32 518
Varud	48 789	68 561
Kokku käibevara	159 776	142 078
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 417	11 964
Kokku põhivara	5 417	11 964
Kokku varad	165 193	154 042
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	28 910	20 534
Kokku lühiajalised kohustused	28 910	20 534
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 647	5 617
Kokku pikaajalised kohustused	2 647	5 617
Kokku kohustused	31 557	26 151
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 194	134 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 744	-10 076
Kokku omakapital	133 636	127 891
Kokku kohustused ja omakapital	165 193	154 042

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	450 122	297 419
Muud äritulud	13 404	14 170
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-329 099	-197 429
Mitmesugused tegevuskulud	-65 692	-72 749
Tööjõukulud	-52 410	-39 446
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 759	-8 157
Muud ärikulud	-2 822	-3 884
Ärikasum (kahjum)	5 744	-10 076
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 744	-10 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 744	-10 076

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 744	-10 076
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 548	7 357
Muud korrigeerimised	1	189
Kokku korrigeerimised	6 549	7 546
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 515	-7 066
Varude muutus	19 772	-13 097
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 375	2 656
Kokku rahavood äritegevusest	30 925	-20 037
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 970	639
Makstud dividendid	0	-5 113
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 970	-4 474
Kokku rahavood	27 955	-24 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 999	65 510
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 955	-24 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 954	40 999

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	886	256	139 193	142 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-10 076	-10 076
Makstud dividendid				-5 113	-5 113
Muud muutused omakapitalis				189	189
31.12.2010	2 556	886	256	124 193	127 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 744	5 744
Muud muutused omakapitalis				1	1
31.12.2011	2 556	886	256	129 938	133 636

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 807	2 302
Arvelduskontod	67 147	38 697
valuutakontod pangas	0	0
Kokku raha	68 954	40 999

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	38 079	28 218
Üürnikelt laekumata arved	1 558	786
Ostjatelt laekumata arved	36 521	27 432
Kokku nõuded ostjate vastu	38 079	28 218

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus		35 015	35 015
Akumuleeritud kulum		-15 694	-15 694
Jääkmaksumus		19 321	19 321
Ostud ja parendused		800	800
Amortisatsioonikulu		-8 157	-8 157
31.12.2010			
Soetusmaksumus		20 121	20 121
Akumuleeritud kulum		-8 157	-8 157
Jääkmaksumus		11 964	11 964
Ostud ja parendused	1 212	1 212	1 212
Amortisatsioonikulu	-7 759	-7 759	-7 759
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	2 647		2 647		
Pikaajalised laenud kokku	2 647		2 647		
Laenukohustused kokku	2 647		2 647		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	5 617		5 617		0
Pikaajalised laenud kokku	5 617		5 617		
Laenukohustused kokku	5 617		5 617		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 234	11 630
Võlad töövõtjatele	3 488	2 257
Maksuvõlad	11 245	5 126
Saadud ettemaksed	1 943	1 521
Kokku võlad ja ettemaksed	28 910	20 534

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	347 367	220 771
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	102 755	76 648
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	450 122	297 419
Kokku müügitulu	450 122	297 419
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	450 122	297 419
Kokku müügitulu	450 122	297 419

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 347	9 905
Sotsiaalmaksud	13 052	9 480
juhatuse liikmete tasu	25 251	18 790
puhkusetasu kulu	560	1 130
töötuskindlustuse kulu	200	142
Kokku tööjõukulud	52 410	39 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	27.06.2012
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 744
Kokku	129 938
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	450122	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