

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Canyon Invest OÜ

registrikood: 14080445

tänavatalu nimi, Karsti tn 7-35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 56900286

e-posti aadress: marko.varik@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Canyon Invest OÜ põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse.

Juhatuse liikmele töö eest juhatuses tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	661	22	2
Kokku käibevarad	661	22	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 960 212	2 053 804	3
Kokku põhivarad	1 960 212	2 053 804	
Kokku varad	1 960 873	2 053 826	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	44 133	4
Võlad ja ettemaksed	0	296	
Kokku lühiajalised kohustised	0	44 429	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	152 200	282 240	4
Võlad ja ettemaksed	8 404	4 477	
Kokku pikaajalised kohustised	160 604	286 717	
Kokku kohustised	160 604	331 146	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 720 180	670 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 589	1 049 825	
Kokku omakapital	1 800 269	1 722 680	
Kokku kohustised ja omakapital	1 960 873	2 053 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	28 800	4 400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-241	-99	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 000	-18	
Ärikasum (kahjum)	4 559	4 283	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	63 541	1 049 734	
Intressitulud	14 251	1	
Intressikulud	-4 762	-4 193	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 589	1 049 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 589	1 049 825	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Canyon Invest OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglases väärtuses, v.a. aktsiad ja osad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta ja väärtpaperid, mida hoitakse lunastustähtajani, mõõdetakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Õiglase väärtuse muutust kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarve	661	22
Kokku raha	661	22

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2020	775 575	0	775 575
Soetamine	1 702 758	0	1 702 758
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 473 734	0	-1 473 734
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 049 205	0	1 049 205
31.12.2021	2 053 804	0	2 053 804
Kajastatud õiglases väärtuses	2 053 804	0	2 053 804
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2021	2 053 804	0	2 053 804
Soetamine	-711 172	0	-711 172
Müük müügihinnas või lunastamine	560 887	0	560 887
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	56 693	0	56 693
31.12.2022	1 960 212	0	1 960 212
Kajastatud õiglases väärtuses	1 960 212	0	1 960 212

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seotud osapooled	46 000		46 000		3%	EUR	31.12.2024
Pikaajaline laen omanikult	106 200			106 200	1%	EUR	31.12.2030
Pikaajalised laenud kokku	152 200		46 000	106 200			
Laenukohustised kokku	152 200		46 000	106 200			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	44 133	44 133			8%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	44 133	44 133					
Pikaajalised laenud							
Seotud osapooled	55 000		55 000		3%	EUR	31.12.2024
Pikaajaline laen omanikult	227 240			227 240	1%	EUR	31.12.2030
Pikaajalised laenud kokku	282 240		55 000	227 240			
Laenukohustised kokku	326 373	44 133	55 000	227 240			

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	125 040
Kokku laenukohustised	0	125 040
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	0	125 040

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 200	102 200

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 000	55 000
Kokku laenukohustised	152 200	157 200
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 321	3 108
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 083	1 368
Kokku võlad ja ettemaksed	8 404	4 476

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	102 200	133 040	8 000	227 240	1 366
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	55 000	0	55 000	1 368
Kokku laenukohustised	102 200	188 040	8 000	282 240	2 734

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	227 240	75 000	196 040	106 200	1 869
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 000	15 000	24 000	70 000	1 715
Kokku laenukohustised	282 240	90 000	220 040	176 200	3 584

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 000	0
Kokku müüdnud	24 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.02.2023

Canyon Invest OÜ (registrikood: 14080445) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO VARIK	Juhatuse liige	20.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 720 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 589
Kokku	1 797 769
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 797 769
Kokku	1 797 769

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	28800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Varik	38408054213	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56900286
E-posti aadress	marko.varik@mail.ee