

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Linnu tee 75

postisihthnumber: 12916

telefon: +372 6532553

faks: +372 6599316

e-posti aadress: kanjon@kanjon.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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	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.

Aasta 2024 oli natukene parem aasta, kui väga keerulised aastad 2021, 2022 ja 2023. Kuigi 2021, 2022, 2023 aasta mõjutused olid meil tuntavad ka aastal 2024. Pakendite toorainete hinna hüppeline kasv ja klientide hinnatundlikkus andsid tunda meie tegevuses.

Aastal 2025 jätkatakse tegevuse laiendamise eesmärgil uute välispartnerite otsimisi. Selleks on plaanis külastada paljusid messe üle maailma.

Klientideks on erinevad toiduainete- ja tööstuskaupade tööstused, kohvikud, restoranid, pagarikojad j.t. pakendajad, erinevad kauplused ning metsa- ja põllusaaduste tootjad.

Kõrvaltegevusena väga väikeses mahus tegeleb OÜ haldusteenuse osutamisega korteriühistutele ja üürimajadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	165 308	121 552
Finantsinvesteeringud	1 234	1 234
Nõuded ja ettemaksed	66 564	64 619
Varud	100 217	76 960
Kokku käibevarad	333 323	264 365
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 518	12 127
Kokku põhivarad	4 518	12 127
Kokku varad	337 841	276 492
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	57 266	44 331
Kokku lühiajalised kohustised	57 266	44 331
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	109 997	107 757
Kokku pikaajalised kohustised	109 997	107 757
Kokku kohustised	167 263	152 088
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 779	53 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 101	67 670
Kokku omakapital	170 578	124 404
Kokku kohustised ja omakapital	337 841	276 492

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	670 719	600 823
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-347 533	-327 289
Mitmesugused tegevuskulud	-118 975	-90 116
Tööjõukulud	-142 210	-111 185
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 297	-9 269
Ärikasum (kahjum)	50 704	62 964
Intressitulud	2 397	4 706
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 101	67 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 101	67 670

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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 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.

Põhivarade 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)

	31.12.2024	31.12.2023
Swedbankis	1 811	19 550
LHV pangas	80 626	94 028
kassas	2 871	7 974
investeerimiskonto LHV pangas	0	0
aktsiad	0	0
hoius LHV pangas	80 000	0
Kokku raha	165 308	121 552

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Ostjatelt laekumata arved	68 752	64 619
Üürnikelt laekumata arved	7 734	0
Ostjatelt laekumata arved	58 830	62 738
ettemaksed	2 188	1 881
Kokku nõuded ostjate vastu	68 752	64 619

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	32 504	32 504
Akumuleeritud kulum	-11 690	-11 690
Jääkmaksumus	20 814	20 814
Amortisatsioonikulu	-8 687	-8 687
31.12.2023		
Soetusmaksumus	20 814	20 814
Akumuleeritud kulum	-8 687	-8 687
Jääkmaksumus	12 127	12 127
Ostud ja parendused	3 688	3 688
Amortisatsioonikulu	-11 297	-11 297
31.12.2024		
Soetusmaksumus	15 815	15 815
Akumuleeritud kulum	-11 297	-11 297
Jääkmaksumus	4 518	4 518

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	109 997			109 997	31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	109 997			109 997	
Laenukohustised kokku	109 997			109 997	
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
Pikaajalised laenud	107 757		107 757		31.12.2028
Pikaajalised võlakirjad kokku	107 757		107 757		
Laenukohustised kokku	107 757		107 757		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 629	33 629
Võlad töövõtjatele	7 206	7 206
Maksuvõlad	14 733	14 733
Muud võlad	1 698	1 698
Kokku võlad ja ettemaksed	57 266	57 266
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 569	19 569
Võlad töövõtjatele	9 174	9 174
Maksuvõlad	15 856	15 856
Muud võlad	-268	-268
Kokku võlad ja ettemaksed	44 331	44 331

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	623 436	565 245
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	47 283	35 578
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	670 719	600 823
Kokku müügitulu	670 719	600 823
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	670 719	600 823

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	105 364	82 602
Sotsiaalmaksud	34 848	27 003
juhatuse liikmete tasu	0	0
puhkusetasu kulu	0	0
töötuskindlustuse kulu	1 998	1 580
Kokku tööjõukulud	142 210	111 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2025

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	29.04.2025
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	29.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 101
Kokku	166 880
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 880
Kokku	166 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	EMTAK 2025	643102	95.88%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	27617	4.12%	Ei