

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kanise osäühing

registrikood: 10049993

tänava/talu nimi, Pojengi tee 43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6464593

faks: +372 6096067

e-posti address: info@kanise.ee

veebilehe address: www.kanise.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012. a Kanise jätkas hulгимүүki meditsiinitehnika valdkonnas, samuti tegime litsenseeritud töid meditsiinitehnika elektrihoituse kontrollimiseks. 2012. a. jätkasime suhete tugevdamist teiste meditsiini hulгимүүgi firmadega. Müüsimme kaupa järgmistele firmadele: Magnum Medical OÜ, Tamro AS, Medapta, Pharmac OÜ, Baltfarma OÜ.

Sidemed uute meditsiinitehnika tootjatega, mis olid jätkatud 2011. a., said edasise arengu.

Hoogne apteegikettide laienemine tõi endaga kaasa nii meie müükide vähenemise kui ka lausa klientide kaotamise, kuna apteekidel on keelatud ketis soetada kaupu kolmandatelt firmadelt.

Samal ajal võitsime osalised riigihanked Maarjamõisa Kliinikumil ja PERH-l.

2012. a jätkasime aktiivset tegevust Eesti Kaubandus-Tööstuskojaga ning osalesime mitmetel nende poolt korraldatud seminaridel. Nagu ka eelmistel aastatel osales Kanise OÜ Eesti Farmaatsia Seltsi seminarides ja MTÜ-Ring töös.

2012. pöörasime rohkem tähelepanu kirurgilise instrumendi müügile, eriti Rootsi päritolu toodetele, mis andis meile võimaluse suurendada käivet võrreldes 2011. aastaga.

2013. plaanime kasvatada müüke haiglatele, et hoida käibe taset.

Ettevõtte palgafond moodustas 2012. a. 15 017 eurot ja juhataja Pavel Žukovetsi palgakulu moodustas 6 397 eurot.

Ettevõttes töötas aasta lõpuks 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 386	1 250	2
Nõuded ja ettemaksud	18 399	14 692	
Varud	64 653	63 318	5
Kokku käibevara	85 438	79 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8	260	6
Kokku põhivara	8	260	
Kokku varad	85 446	79 520	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	13 310	7 033	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 310	7 033	
Kokku kohustused	13 310	7 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 675	47 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 649	22 420	
Kokku omakapital	72 136	72 487	
Kokku kohustused ja omakapital	85 446	79 520	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	194 852	207 495	10
Muud äritulud	0	832	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 753	-131 293	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 523	-33 903	
Tööjõukulud	-15 017	-14 665	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-252	-337	
Muud ärikulud	-1 349	-1 410	
Ärikasum (kahjum)	19 958	26 719	
Finantstulud ja -kulud	-56	-46	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 902	26 673	
Tulumaks	-4 253	-4 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 649	22 420	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 958	26 719
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	252	337
Kokku korrigeerimised	252	337
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 707	3 597
Varude muutus	-1 335	-3 985
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 277	-5 818
Laekunud intressid	3	5
Makstud intressid	-59	-51
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 253	-4 253
Kokku rahavood äritegevusest	17 136	16 551
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-16 000	-16 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 000	-16 000
Kokku rahavood	1 136	551
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 250	699
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 136	551
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 386	1 250

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	63 255	66 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 420	22 420
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2011	2 556	256	69 675	72 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 649	15 649
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2012	2 556	256	69 324	72 136

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kanise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kanise OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt :

- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 25%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5
Inventar	4

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedada dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	39	231
Arvelduskontod	2 347	1 019
Kokku raha	2 386	1 250

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 725	13 725		
Ostjatelt laekumata arved	13 725	13 725		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	967	967		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 692	14 692		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 295	16 295		
Ostjatelt laekumata arved	16 295	16 295		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 104	2 104		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 399	18 399		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 151		
Käibemaks		1 670		1 706
Üksikisiku tulumaks		295		243
Erisoodustuse tulumaks				36
Sotsiaalmaks		942		555
Kohustuslik kogumispension		7		6
Töötuskindlustusmaksed		39		28
Ettemaksukonto jääk	2 104		967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 104	4 104	967	2 574

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	64 653	63 318
Kokku varud	64 653	63 318

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	12 153	1 748	13 901	13 901
Akumuleeritud kulum	-11 641	-1 663	-13 304	-13 304
Jääkmaksumus	512	85	597	597
Amortisatsioonikulu	-252	-85	-337	-337
31.12.2011				
Soetusmaksumus	12 153	1 748	13 901	13 901
Akumuleeritud kulum	-11 893	-1 748	-13 641	-13 641
Jääkmaksumus	260	0	260	260
Amortisatsioonikulu	-252		-252	-252
31.12.2012				
Soetusmaksumus	12 153	1 748	13 901	13 901
Akumuleeritud kulum	-12 145	-1 748	-13 893	-13 893
Jääkmaksumus	8	0	8	8

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 840	3 840		
Võlad töövõtjatele	551	551		
Maksuvõlad	2 574	2 574		
Saadud ettemaksed	68	68		
Muud saadud ettemaksed	68	68		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 033	7 033		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 340	8 340		
Võlad töövõtjatele	856	856		
Maksuvõlad	4 104	4 104		
Saadud ettemaksed	10	10		
Muud saadud ettemaksed	10	10		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 310	13 310		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	856	551
Kokku võlad töövõtjatele	856	551

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	16 000	16 000
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 253	4 253
Kokku tingimuslikud kohustused	20 253	20 253

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	186 706	195 839
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 146	11 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	194 852	207 495
Kokku müügitulu	194 852	207 495
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46462	194 852	207 495
Kokku müügitulu	194 852	207 495

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 030	10 686
Sotsiaalmaksud	3 987	3 979
Kokku tööjõukulud	15 017	14 665
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	6 397	6 384

Aruande digitaalallkirjad

Kanise osäühing (registrikood: 10049993) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ŽUKOVETS	juhatuse liige (juhataja)	15.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 649
Kokku	69 324
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 324
Kokku	69 324

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 649
Kokku	69 324
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 324
Kokku	69 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	194852	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Zukovets	35804160213		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464593
Faks	+372 6096067
E-posti aadress	info@kanise.ee
Veebilehe aadress	www.kanise.ee