

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kanise osühing

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 aadress: info@kanise.ee

veebilehe aadress: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. kui Eestis ja maailmas jätkus kriisiperiood, võttis Kanise OÜ kasutusele kõik meetmed, et kindlustada oma positsiooni turul nendes valdkondades, millega me pikaajaliselt tegeleme. Lisaks saime litsensi ja alustasime tööd meditsiinitehnika elektrihoituse kontrollimise valdkonnas. Arendasime suhteid teiste meditsiinitehnika firmadega Balti riikides, mida soodustas ametliku esindusõiguse saamine firmadelt Swann-Morton Ltd.(Inglismaa) ja C.V. Heljestrand AB (Rootsi).

2011. a. jätkasime suhete tugevdamist teiste meditsiini hulgimüügi firmadega. Müüsime kaupa järgmistele firmadele: Magnum Medical OÜ, Tamro AS, Medapta, Pharmac OÜ.

Sidemed uute meditsiinitehnika tootjatega, mis olid jätkatud 2010. a., said edasise arengu.

Jätkuvalt oli probleemiks majanduslangus, mis tõi kaasa energia ja kütuse hinnatõusu. See põhjustas ka müükide vähenemise läbi apteekide.

2011. 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, kus Pavel Žukovets on juhatuse liige. Samuti võeti Pavel Žukovets kui Kanise esindaja Eesti Farmaatsia Seltsi liikmeks.

2011. pöörasime rohkem tähelepanu kirurgilise instrumendi müügile, eriti Rootsi päritolu toodetele, mis andis meile võimaluse suurendada käivet võrreldes 2010. aastaga.

2012. plaanime kasvatada toodete müüki Baltimaades, millele oame ainuesindusõigust.

Ettevõtte palgafond moodustas 2011. a. 14665 eurot ja juhataja Pavel Žukovetsi palgakulu moodustas 6384 eurot.

Ettevõttes töötas aasta lõpuks 4 inimest.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Käibe kasv %	6,46	7,03
Brutokasumimäär (%)	12,88	13,22
Puhasrentaablus (%)	10,81	11,02
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11,27	6,09
ROA (%)	28,19	27,22
ROE (%)	30,96	32,51
Finantsstabiilsus (%)	0,91	0,84
Käibevara käibekordaja	2,62	2,49

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
- Finantsstabiilsus = omakapital kokku / varad kokku
- Käibevara käibekordaja = müügitulu / käibevara

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 250	699	2
Nõuded ja ettemaksed	14 692	18 289	
Varud	63 318	59 333	4
Kokku käibevara	79 260	78 321	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	260	597	5
Kokku põhivara	260	597	
Kokku varad	79 520	78 918	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 033	12 851	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 033	12 851	
Kokku kohustused	7 033	12 851	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 255	41 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 420	21 479	
Kokku omakapital	72 487	66 067	
Kokku kohustused ja omakapital	79 520	78 918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	207 495	194 903	8
Muud äritulud	832	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-131 293	-117 366	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 903	-36 845	
Tööjõukulud	-14 665	-13 239	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-337	-357	
Muud ärikulud	-1 410	-1 317	
Ärikasum (kahjum)	26 719	25 781	
Finantstulud ja -kulud	-46	-224	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 673	25 557	
Tulumaks	-4 253	-4 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 420	21 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 719	25 781	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	337	357	
Kokku korrigeerimised	337	357	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 597	-2 860	
Varude muutus	-3 985	-12 651	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 818	7 038	
Laekunud intressid	5	0	
Makstud intressid	-51	-225	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 253	-4 077	
Kokku rahavood äritegevusest	16 551	13 363	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-16 000	-15 338	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 000	-15 338	
Kokku rahavood	551	-1 975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	699	2 674	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	551	-1 975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 250	699	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	57 114	59 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 479	21 479
Makstud dividendid			-15 338	-15 338
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

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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisena.

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 bilansis 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 soetusmaksumuses, 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 ja seadmed	5
Inventar	4

Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele 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 kaasneda 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	231	261
Arvelduskontod	1 019	438
Kokku raha	1 250	699

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 706		1 779
Üksikisiku tulumaks		243		258
Erisoodustuse tulumaks		36		28
Sotsiaalmaks		555		468
Kohustuslik kogumispension		6		3
Töötuskindlustusmaksed		28		39
Ettemaksukonto jääk	967		860	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	967	2 574	860	2 575

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	63 318	59 205
Ettemaksed varude eest	0	128
Kokku varud	63 318	59 333

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	12 153	1 748	13 901	13 901
Akumuleeritud kulum	-11 386	-1 561	-12 947	-12 947
Jääkmaksumus	767	187	954	954
Amortisatsioonikulu	-255	-102	-357	-357
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 840	9 495	
Võlad töövõtjatele	551	666	7
Maksuvõlad	2 574	2 575	3
Muud võlad	68	115	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 033	12 851	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	551	666
Kokku võlad töövõtjatele	551	666

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	195 839	182 089
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	11 656	12 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 495	194 903
Kokku müügitulu	207 495	194 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46462	207 495	194 903
Kokku müügitulu	207 495	194 903

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 686	9 744
Sotsiaalmaksud	3 979	3 496
Kokku tööjõukulud	14 665	13 240
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 384	5 686

Aruande digitaalallkirjad

Kanise osühing (registrikood: 10049993) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ŽUKOVETS	Juhatuse liige (juhataja)	10.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 420
Kokku	69 675
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 675
Kokku	69 675

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 420
Kokku	69 675
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 675
Kokku	69 675

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	207495	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