

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kanise osaühing

registrikood: 10049993

tänavatalu nimi, Pojengi tee 43
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +372 64 645 93

faks: +372 60 960 67

e-posti aadress: info@kanise.ee

veebilehe aadress: www.kanise.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2009. a. jätkati tööd pakutava kauba sortimendi laiendamisel, samuti tugevdasime suhteid teiste meditsiini hulgimüügi firmadega. Müüsimise kaupa järgmistele firmadele: Magnum Medical OÜ, Tamro AS, Oriola AS, Pharmac OÜ.

Sidemed uute meditsiinitehnika tootjatega, mis olid alustatud 2008. a., said edasise arengu. Seda soodustas Kanise OÜ juhataja viibimine kahel näitusel novembris Rootsis.

Koostöö ettevõttega SaulpaOÜ on ajutiselt katkestatud, selle tõttu suurendasime koostööd ettevõttega Skirgesa. Jätkasime koostööd ka Ukraina firmaga TD Nikitsiki Sad.

Kõige suuremaks aasta probleemiks oli kütuse kallinemine, mis tõi kaasa kulutuste kasvu kõigis ettevõtte tegevusvaldkondades. Samuti vähenesid haiglate eelarved, mis tõi kaasa ka riigihangete mahtude vähenemise.

Swann-Morton Ltd.(Inglismaa) andis OÜ Kanise-le alates 2008. a lõpust oma toodetele müügiõiguse kogu Baltimaades ja me oleme aktiivselt arendanud seda suunda.

2009. 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.

2010. a. lõpetas hulgimüügifirma Oriola müügid apteekidesse, mis mõjutab ka otseselt meie tulubaasi, seega plaanime säilitada müügimahtusid läbi teiste hulgifirmade müükide. Samuti plaanime kasvatada reklaami osatähtsust toodetele, millele omame ja edaspidi saame Eestis müümisel ainuõigused.

Ettevõtte palgafond moodustas 2009. a. 224 427 krooni ja juhataja Pavel Žukovetsi palgakulu moodustas 94 583 krooni. Ettevõttes töötas aasta lõpuks 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu 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 kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 15.01.2010 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 kinnitab lehekülgedel 4 kuni 17 toodud OÜ Kanise 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus hinnangul on OÜ Kanise jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

15.01.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 845	66 074	2
Nõuded ja ettemaksed	241 412	250 755	3, 4
Varud	730 409	556 985	5
Kokku käibevara	1 013 666	873 814	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 924	23 819	6
Kokku põhivara	14 924	23 819	
Kokku varad	1 028 590	897 633	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 840	
Võlad ja ettemaksed	90 943	105 897	4, 7
Kokku lühiajalised kohustused	90 943	107 737	
Kokku kohustused	90 943	107 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	565 896	406 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 751	339 374	
Kokku omakapital	937 647	789 896	
Kokku kohustused ja omakapital	1 028 590	897 633	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 849 168	3 014 635	9
Muud äritulud	1 916	202	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 682 380	-1 909 811	
Mitmesugused tegevuskulud	-542 001	-503 279	
Tööjõukulud	-224 427	-207 223	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 895	-9 357	
Muud ärikulud	-15 030	-12 701	
Ärikasum (-kahjum)	378 351	372 466	
Finantstulud ja -kulud	-2 752	-1 193	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	375 599	371 273	
Tulumaks	-47 848	-31 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 751	339 374	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	378 351	372 466
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 895	9 357
Kokku korrigeerimised	8 895	9 357
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 343	5 034
Varude muutus	-173 424	-66 980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 954	-58 524
Makstud intressid	-2 752	-1 193
Makstud ettevõtte tulumaks	-47 848	-31 899
Kokku rahavood äritegevusest	157 611	228 261
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-20 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-20 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	80 000	94 140
Saadud laenude tagasimaksed	-81 840	-143 034
Makstud dividendid	-180 000	-120 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-181 840	-168 894
Kokku rahavood	-24 229	39 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 074	26 707
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 229	39 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 845	66 074

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	526 522	570 522
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			339 374	339 374
Makstud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2008	40 000	4 000	745 896	789 896
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			327 751	327 751
Makstud dividendid			-180 000	-180 000
31.12.2009	40 000	4 000	893 647	937 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kanise OÜ 2009. aasta 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 otseseid 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 netorealiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, 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 5000

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 dividendide 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	8 779	8 639
Arvelduskontod	33 066	57 435
Kokku raha	41 845	66 074

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	229 676	249 816
Kokku nõuded ostjate vastu	229 676	249 816

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		43 843		11 128
Üksikisiku tulumaks		3 125		2 325
Erisoodustuse tulumaks		675		
Sotsiaalmaks		8 009		4 027
Kohustuslik kogumispension		20		145
Töötuskindlustusmaksed		557		38
Ettemaksukonto jääk	11 736		939	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 736	56 229	939	17 663

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	728 423	556 985
Ettemaksed varude eest	1 986	
Kokku varud	730 409	556 985

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	170 155	27 347	197 502	197 502
Akumuleeritud kulum	-170 155	-14 171	-184 326	-184 326
Jääkmaksumus		13 176	13 176	13 176
Ostud ja parendused	20 000		20 000	20 000
Amortisatsioonikulu	-3 996	-5 361	-9 357	-9 357
31.12.2008				
Soetusmaksumus	190 155	27 347	217 502	217 502
Akumuleeritud kulum	-174 151	-19 532	-193 683	-193 683
Jääkmaksumus	16 004	7 815	23 819	23 819
Amortisatsioonikulu	-3 996	-4 899	-8 895	-8 895
31.12.2009				
Soetusmaksumus	190 155	27 347	217 502	217 502
Akumuleeritud kulum	-178 147	-24 431	-202 578	-202 578
Jääkmaksumus	12 008	2 916	14 924	14 924

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	24 855	76 056
Võlad töövõtjatele	9 859	12 178
Maksuvõlad	56 229	17 663
Kokku võlad ja ettemaksed	90 943	105 897

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 830 470	3 021 839
Leedu	18 698	
Läti		3 749
Rootsi		-10 953
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 849 168	3 014 635
Kokku müügitulu	2 849 168	3 014 635
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
46462	2 849 168	3 014 635
Kokku müügitulu	2 849 168	3 014 635

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	161 317	153 220
Sotsiaalmaksud	63 110	54 003
Kokku tööjõukulud	224 427	207 223
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	94 583	82 216

Aruande digitaalallkirjad

Kanise osühing (registrikood: 10049993) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ŽUKOVETS	Juhatuse liige (juhataja)	17.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	565 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 751
Kokku	893 647
Jaotamine	
Dividendideks	240 000
Kokku	240 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	565 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 751
Kokku	893 647
Jaotamine	
Dividendideks	240 000
Kokku	240 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	2849168	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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