

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kanise osühing

registrikood: 10049993

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. a jätkas Kanise OÜ hulgimüüki meditsiinitehnika valdkonnas, samuti tegime litsenseeritud töid meditsiinitehnika elektrihoituse kontrollimiseks.

2015. a. jätkasime suhete tugevdamist teiste meditsiini hulgimüügi firmadega. Müüsimise kaupa järgmistele firmadele: Magnum Medical OÜ, Tamro AS, Medapta, Pharmac OÜ, Balfarma OÜ.

2015. jätkasime sidumismaterjalide riigihankete täitmist Tartu Ülikooli Kliinikumile ja Ida-Viru Keskhaiglale. Kahjuks jätkus apteegikettide laienemine, mille tagajärjel toimub jätkuvalt klientide vähenemine.

2015. a jätkasime aktiivset tegevust Eesti Kaubandus-Tööstuskojaga. Nagu ka eelmistel aastatel osales Kanise OÜ Eesti Farmaatsia Seltsi seminarides ja MTÜ-Ring töös.

2015. pöörasime rohkem tähelepanu kirurgilise instrumendi müügile, eriti Rootsi päritolu toodetele.

2016. plaanime kasvatada müüke haiglatele, et hoida käibe taset. Samuti plaanime osaleda riigihangetel. 2016.a. on plaanis külastada meie mitmeid välispartnereid, et kasvatada nende kaupade müüki Eesti turul.

Ettevõtte palgafond moodustas 2015. a. 18 271 eurot ja juhataja Pavel Žukovetsi palgakulu moodustas 7 980 eurot.

Ettevõttes töötas aasta lõpuks 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 024	2 796	2
Nõuded ja ettemaksed	15 843	18 025	3
Varud	59 422	63 746	4
Kokku käibevara	76 289	84 567	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 269	22 259	6
Kokku põhivara	19 269	22 259	
Kokku varad	95 558	106 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	751	8 000	7
Võlad ja ettemaksed	7 063	15 267	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 814	23 267	
Kokku kohustused	7 814	23 267	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 747	55 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 185	25 026	
Kokku omakapital	87 744	83 559	
Kokku kohustused ja omakapital	95 558	106 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	219 002	216 396	11
Muud äritulud	0	2 359	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 171	-138 228	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 011	-32 656	
Tööjõukulud	-18 271	-17 205	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 530	-570	
Muud ärikulud	-656	-686	
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 363	29 410	
Intressikulud	-178	-131	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 185	29 279	
Tulumaks	-4 000	-4 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 185	25 026	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 363	29 410	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 530	570	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 250	
Kokku korrigeerimised	3 530	-1 680	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 182	1 676	
Varude muutus	4 324	-2 554	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 204	6 817	
Makstud intressid	-178	-131	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 000	-4 253	
Kokku rahavood äritegevusest	22 017	29 285	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-540	-22 829	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 250	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-540	-20 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	751	8 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	0	
Makstud dividendid	-16 000	-16 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 249	-8 000	
Kokku rahavood	-1 772	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 796	2 090	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 772	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 024	2 796	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	71 721	74 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 026	25 026
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2014	2 556	256	80 747	83 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 185	20 185
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2015	2 556	256	84 932	87 744

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 Toimikonna 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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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

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

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.

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 20/80 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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontodel	707	2 045
Sularaha	317	751
Kokku raha	1 024	2 796

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 227	15 227
Ostjatelt laekumata arved	15 227	15 227
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	616	616
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 843	15 843
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 211	15 211
Ostjatelt laekumata arved	15 211	15 211
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 814	2 814
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 025	18 025

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	59 422	63 746
Kokku varud	59 422	63 746

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		
Käibemaks		2 249		3 304
Üksikisiku tulumaks		930		362
Erisoodustuse tulumaks		48		1 084
Sotsiaalmaks		636		854
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		27		35
Ettemaksukonto jääk	616		2 814	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	616	4 894	2 814	5 643

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	12 153	1 748	13 901	13 901
Akumuleeritud kulum	-12 153	-1 748	-13 901	-13 901
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	22 829		22 829	22 829
Amortisatsioonikulu	-570		-570	-570
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 829	1 748	24 577	24 577
Akumuleeritud kulum	-570	-1 748	-2 318	-2 318
Jääkmaksumus	22 259	0	22 259	22 259
Ostud ja parendused		540	540	540
Amortisatsioonikulu	-3 420	-110	-3 530	-3 530
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 829	2 288	25 117	25 117
Akumuleeritud kulum	-3 990	-1 858	-5 848	-5 848
Jääkmaksumus	18 839	430	19 269	19 269

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		2 250
Transpordivahendid		2 250
Kokku		2 250

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	751	751		
Lühiajalised laenud kokku	751	751		
Laenukohustused kokku	751	751		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	8 000	8 000		
Lühiajalised laenud kokku	8 000	8 000		
Laenukohustused kokku	8 000	8 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 177	1 177
Võlad töövõtjatele	992	992
Maksuvõlad	4 894	4 894
Kokku võlad ja ettemaksed	7 063	7 063
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 730	8 730
Võlad töövõtjatele	894	894
Maksuvõlad	5 643	5 643
Kokku võlad ja ettemaksed	15 267	15 267

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus		894
Kokku võlad töövõtjatele		894

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	67 946	63 790
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 986	16 957
Kokku tingimuslikud kohustused	84 932	80 747

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	215 972	213 826
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 030	2 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	219 002	216 396
Kokku müügitulu	219 002	216 396
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46462	219 002	216 396
Kokku müügitulu	219 002	216 396

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 687	12 757
Sotsiaalmaksud	4 584	4 448
Kokku tööjõukulud	18 271	17 205
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 980	7 249

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2016

Kanise osaühing (registrikood: 10049993) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ŽUKOVETS	juhatuse liige (juhataja)	30.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 185
Kokku	84 932
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 932
Kokku	84 932

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 185
Kokku	84 932
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 932
Kokku	84 932

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditatsiooniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	214872	98.11%	Jah
Muu teimimine ja analüüs	71209	4130	1.89%	Ei

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