

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

tänava/talu nimi, Linnu tee 75

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10620

telefon: +372 6532553

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.

Aastal 2018 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 tegeleb OÜ haldusteenuse osutamisega korteriühistutele ja üürimajadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 012	66 544
Nõuded ja ettemaksed	43 903	42 374
Varud	88 918	89 365
Kokku käibevarad	185 833	198 283
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	36 694	51 711
Kokku põhivarad	36 694	51 711
Kokku varad	222 527	249 994
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	38 053	37 751
Kokku lühiajalised kohustised	38 053	37 751
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	48 143	33 544
Kokku pikaajalised kohustised	48 143	33 544
Kokku kohustised	86 196	71 295
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 863	232 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 230	-57 939
Kokku omakapital	136 331	178 699
Kokku kohustised ja omakapital	222 527	249 994

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	384 379	350 120	7
Muud äritulud	22 532	19 384	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-257 987	-229 204	
Mitmesugused tegevuskulud	-78 889	-100 246	
Tööjõukulud	-96 671	-89 349	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 017	-8 716	
Ärikasum (kahjum)	-41 653	-58 011	
Intressitulud	6	11	
Intressikulud	-583	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-42 230	-57 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 230	-57 939	

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 makumusega 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbankis	26 795	41 040
LHV pangas	10 805	24 871
kassas	423	633
investeerimiskonto LHV pangas	11 003	0
aktsiad	3 986	0
Kokku raha	53 012	66 544

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	43 903	39 311
Üürnikelt laekumata arved	11 566	9 489
Ostjatelt laekumata arved	31 981	29 822
ettemaksed	356	0
Kokku nõuded ostjate vastu	43 903	39 311

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	23 401	23 401	23 401
Akumuleeritud kulum	-8 350	-8 350	-8 350
Jääkmaksumus	15 051	15 051	15 051
Ostud ja parendused	45 375	45 375	45 375
Amortisatsioonikulu	-8 715	-8 715	-8 715
31.12.2016			
Soetusmaksumus	60 426	60 426	60 426
Akumuleeritud kulum	-8 715	-8 715	-8 715
Jääkmaksumus	51 711	51 711	51 711
Amortisatsioonikulu	-15 017	-15 017	-15 017
31.12.2017			
Soetusmaksumus	51 711	51 711	51 711
Akumuleeritud kulum	-15 017	-15 017	-15 017
Jääkmaksumus	36 694	36 694	36 694

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	48 143		48 143		28.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	48 143		48 143		
Laenukohustised kokku	48 143		48 143		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pikaajalised laenud	33 544		33 544		28.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	33 544		33 544		
Laenukohustised kokku	33 544		33 544		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 384	16 384
Võlad töövõtjatele	2 838	2 838
Maksuvõlad	11 745	11 745
Saadud ettemaksed	7 086	7 086
Kokku võlad ja ettemaksed	38 053	38 053
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 649	15 649
Võlad töövõtjatele	4 338	4 338
Maksuvõlad	11 498	11 498
Saadud ettemaksed	6 266	6 266
Kokku võlad ja ettemaksed	37 751	37 751

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	347 792	319 858
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	36 587	30 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	384 379	350 120
Kokku müügitulu	384 379	350 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hulgikaubandus	384 379	350 120
Kokku müügitulu	384 379	350 120

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	71 934	25 662
Sotsiaalmaksud	23 766	22 177
juhatuse liikmete tasu	0	40 800
puhkusetasu kulu	745	499
töötuskindlustuse kulu	226	211
Kokku tööjõukulud	96 671	89 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	26.06.2018
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	27.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 230
Kokku	132 633
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-42 230
Kokku	-42 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	384379	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Algpeus	46207180249	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Urmas Algpeus	36309130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6532553
E-posti aadress	kanjon@kanjon.ee