

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Kanjon

registrikood: 10169846

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Linnu tee 75

postisihthnumber: 12916

telefon: +372 6532553

faks: +372 6599316

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	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
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.

Aasta 2023 oli natukene parem aasta, kui väga keeruline aasta 2021, 2022. Kuigi 2021, 2022 aasta mõjutused olid meil tuntavad ka aastal 2023. Pakendite toorainete hinna hüppeline kasv ja klientide hinnatundlikkus andsid tunda meie tegevuses.

Aastal 2024 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 väga väikeses mahus tegeleb OÜ haldusteenuse osutamisega korteriühistutele ja üürimajadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	121 552	45 594
Finantsinvesteeringud	1 234	1 234
Nõuded ja ettemaksed	64 619	33 410
Varud	76 960	91 221
Kokku käibevarad	264 365	171 459
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	12 127	20 814
Kokku põhivarad	12 127	20 814
Kokku varad	276 492	192 273
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	44 331	17 781
Kokku lühiajalised kohustised	44 331	17 781
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	107 757	117 758
Kokku pikaajalised kohustised	107 757	117 758
Kokku kohustised	152 088	135 539
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	886	886
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 036	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 670	53 035
Kokku omakapital	124 404	56 734
Kokku kohustised ja omakapital	276 492	192 273

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	600 823	568 262
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 289	-316 054
Mitmesugused tegevuskulud	-90 116	-85 724
Tööjõukulud	-111 185	-101 881
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 269	-12 831
Ärikasum (kahjum)	62 964	51 772
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-2 396
Intressitulud	4 706	0
Intressikulud	0	-502
Muud finantstulud ja -kulud	0	4 161
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 670	53 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 670	53 035

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 maksumusega üle 511 EUR ning kasutusega üle 5 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekute. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekute.

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbankis	19 550	8 430
LHV pangas	94 028	35 911
kassas	7 974	1 253
investeerimiskonto LHV pangas	0	0
aktsiad	0	0
Interactiv Br.	0	0
Kokku raha	121 552	45 594

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	64 619	33 410
Üürnikelt laekumata arved	0	9 507
Ostjatelt laekumata arved	62 738	22 022
ettemaksed	1 881	1 881
Kokku nõuded ostjate vastu	64 619	33 410

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	42 949	42 949
Akumuleeritud kulum	-10 445	-10 445
Jääkmaksumus	32 504	32 504
Amortisatsioonikulu	-11 690	-11 690
31.12.2022		
Soetusmaksumus	32 504	32 504
Akumuleeritud kulum	-11 690	-11 690
Jääkmaksumus	20 814	20 814
Amortisatsioonikulu	-8 687	-8 687
31.12.2023		
Soetusmaksumus	20 814	20 814
Akumuleeritud kulum	-8 687	-8 687
Jääkmaksumus	12 127	12 127

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
Pikaajalised laenud	107 757		107 757		31.12.2028
Pikaajalised võlakirjad kokku	107 757		107 757		
Laenukohustised kokku	107 757		107 757		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	117 758		117 758		31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	117 758		117 758		
Laenukohustised kokku	117 758		117 758		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 569	19 569
Võlad töövõtjatele	9 174	9 174
Maksuvõlad	15 856	15 856
Muud võlad	-268	-268
Kokku võlad ja ettemaksed	44 331	44 331
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	186	186
Võlad töövõtjatele	3 771	3 771
Maksuvõlad	13 143	13 143
Muud võlad	681	681
Kokku võlad ja ettemaksed	17 781	17 781

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	565 245	510 401
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	35 578	57 861
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	600 823	568 262
Kokku müügitulu	600 823	568 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	600 823	568 262

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	82 602	77 096
Sotsiaalmaksud	27 003	24 785
juhatuse liikmete tasu	0	0
puhkusetasu kulu	0	0
töötuskindlustuse kulu	1 580	0
Kokku tööjõukulud	111 185	101 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2024

Osaühing Kanjon (registrikood: 10169846) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ALGPEUS	Juhatuse liige	30.05.2024
URMAS ALGPEUS	Juhatuse liige	30.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 670
Kokku	120 706

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	600823	100.00%	Jah