

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Velorex OÜ

registrikood: 10735330

tänava/talu nimi, Kuusiku tee 12
maja ja korteri number:

küla: Leppneeme küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74009

telefon: +372 6774990

faks: +372 7380406

e-posti aadress: info@velospets.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2021.a. majandustulemusi.

OÜ Velorex alustas oma tegevust 2001.a. Põhitegevuseks on tööstus- ja spordikaupade jae- ning hulgikaubandus, eksport, import, spordikaupade hooldus ja remont.

Kauplus asub oma põhikohaga Tallinnas, Rohu tn 13 renditavates ruumides.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Alates 15.11.2018 on ainuosanikuks Andres Kuiv osamaksega 3 834 eurot.

2021.a. kahjum oli -6 978 eurot.

Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 27 743 eurot.

Töötajate töötasu on 19 462 eurot ning sotsiaalmaksude summa 6 578 eurot. Keskmise töötajate arv on 2 inimest. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aasta- aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kauplus tegeleb jalgrataste jae- ja hulgimüügiga. Jalgrataste hooldus ja remonditöid teostatakse igapäevaselt.

Tegevusaruanne on koostatud: 11. Mai. 2022.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 918	10 530	2
Nõuded ja ettemaksed	338	72	3
Varud	11 487	15 270	
Kokku käibevarad	27 743	25 872	
Kokku varad	27 743	25 872	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 080	10 231	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	19 080	10 231	
Kokku kohustised	19 080	10 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 423	3 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 978	7 538	
Kokku omakapital	8 663	15 641	
Kokku kohustised ja omakapital	27 743	25 872	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	67 124	80 512	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 884	-32 217	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 178	-21 722	11
Tööjõukulud	-26 040	-18 973	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-62	
Ärikasum (kahjum)	-6 978	7 538	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 978	7 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 978	7 538	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Velorex raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Majandusaasta aruanne on koostatud väikeettevõtja kategoorias.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakonto saldot ja kassas olevat sularaha jääki.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Kaupade lao summa vastab lao inventuuri summale. Inventuur on läbi viidud 31. Detsembri 2021 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Velorex olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	683	257
Arvelduskonto Swedbank	15 235	10 273
Kokku raha	15 918	10 530

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31. detsembri 2021.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	90	90
Ostjatelt laekumata arved	90	90
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Ettemakstud Varakindlustus	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	338	338
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Ettemaksed	23	23
Tulevaste perioodide kulud	23	23
Ettemakstud Varakindlustus	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	72	72

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	246	215
Üksikisiku tulumaks	213	128
Sotsiaalmaks	528	391
Kohustuslik kogumispension	20	24
Töötuskindlustusmaksed	29	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 036	786

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	701	701
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	62	62
Amortisatsioonikulu	-62	-62
31.12.2020		
Soetusmaksumus	701	701
Akumuleeritud kulum	-701	-701
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus		

Seisuga 31.detsember 2021.a puudub firmal põhivara.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 243	9 243	
Võlad töövõtjatele	1 302	1 302	7
Maksuvõlad	1 036	1 036	4
Muud võlad	7 038	7 038	
Muud viitvõlad	7 038	7 038	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 080	19 080	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	997	997	
Võlad töövõtjatele	951	951	7
Maksuvõlad	786	786	4
Muud võlad	7 036	7 036	
Muud viitvõlad	7 036	7 036	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 231	10 231	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Puhkusetasude kohustis	1 302	951	6
Kokku võlad töövõtjatele	1 302	951	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 124	80 512
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 124	80 512
Kokku müügitulu	67 124	80 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	49 645	62 296
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	17 479	18 216
Kokku müügitulu	67 124	80 512

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-26 884	-32 217
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 884	-32 217

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Maarent	-173	-173
Üür ja rent	-14 256	-14 256
Energia	-2 142	-1 833
Elektrienergia	-299	-344
Soojusenergia	-1 843	-1 489
Mitmesugused bürookulud	-60	-158
Panga teenustasud	-44	-60
Muud hooldus- ja halduskulud	-1 130	-1 330
Reklaamikulud	-1 848	-2 278
Valvekulud	-547	-485
Pankade terminali teenustasu	-691	-874
Vara Kindlustuse kulud	-163	-157
Juriidilised kulud	0	0
Prügiveo kulud	-124	-118
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 178	-21 722

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-19 462	-14 180
Sotsiaalmaksud	-6 578	-4 793
Kokku tööjõukulud	-26 040	-18 973
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 000	7 214

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale muid hüvitisi ei tasutud ja erisoodustusi ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2022

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	10.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 978
Kokku	4 445

Velorex OÜ juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 978
Kokku	4 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47641	49645	73.96%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	17479	26.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Leppneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6774990
Faks	+372 7380406
E-posti aadress	info@velospets.ee