

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: VELONIA BICYCLES OÜ

registrikood: 11786104

tänavatänu nimi, A. Weizenbergi tn 29-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 56646247

e-posti aadress: info@velonia.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Linnarattaturule sisenemine jalgrattaga Viks ja sellega seotud müügi- ja turundustegevused. Linnaratta Viks arendustegevus. Jätkusid varasemad tavapärased tegevused: Velonia süsinikust rattaraamide ja võistlusjooksude (jalgratta rattad) müük ning rattaspordiga seotud lisavarustuse müük. Ettevõtte on Saksa kiivribrändi Casco ja Itaalia rattakomponentide brändi Deda esindaja Eestis. Arauandeaasta tegevusfookus oli suunatud linnaratta Viks prototüübi valmimisele ja ning selle edasise arendus-, müügi- ja turundustegevuse planeerimisele. Sama plaanitakse jätkata ka 2017. aastal. Olulise tähtsusega 2013. aastal oli Velonia süsinikust võistlusjooksude brändi Speedynamics lanseerimine ning Velonia süsinikust võistlusrataste raamide tootmiseks koostööpartneri otsimine ja leidmine Itaaliast. 2017. aasta fookus on kindlasti suunatud linnaratta Viks arendus-, turundus- ja müügitegevusse, kuna nimetatud ratas võeti rahvusvahelises mastaabis väga hästi vastu. Taustal jätkub võistlusjooksude ja jalgrattaraamide ning lisavarustuse müük. 2016. aastal osteti ettevõtte vajadustele sõiduk. 2016 aastal planeeritakse investeerida jalgrattaraamide ehitamiseks vajalikesse seadmetesse. Ettevõtte edasist tegevust ja tegevuse fookust võib mõjutada linnaratta Viks tuntuse suurenemine ülemaailmselt. Esimene läbimurre. Väga selgelt on muutunud ettevõtte fookus turgude mõttes. Kuni 2013. aastani oli fookus suunatud Eesti turule. Alates 2013. aastast oleme suuna väga selgelt võtnud rahvusvahelistele turgudele. Ettevõtte tegeleb valdkonnas, mis hetkel on tõusutrendis (linnarattasõit ja rattasõit kui sporditegevus). Seda nii Eestis kui meile olulistel välisriikidel. Prognoosida saab positiivset mõju ettevõtte majandustegevusele kuid arvestama peab ka konkurentsi suurenemisega. Rattasõit eestis on hooajaline/tsükliline tegevus ja kohalikule turule keskendunud kaupmehed peavad talveperioodiks otsima lisategevusi (nt suuskade ja suusavarustuse müük ning hooldusteenused). Kuna linnarattaga Viks soovitakse murda rahvusvahelistele turgudele, siis hooajalisuse/tsüklilisuse risk on oluliselt maandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 999	5 294
Nõuded ja ettemaksed	31 401	35 073
Kokku käibevarad	35 400	40 367
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	55 261	67 811
Kokku põhivarad	55 261	67 811
Kokku varad	90 661	108 178
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 069	1 520
Kokku lühiajalised kohustised	10 069	1 520
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	77 781	161 160
Kokku pikaajalised kohustised	77 781	161 160
Kokku kohustised	87 850	162 680
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 313	8 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 313	-66 271
Kokku omakapital	2 811	-54 502
Kokku kohustised ja omakapital	90 661	108 178

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	79 053	88 206	
Muud äritulud	76 362	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 577	-99 172	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 545	-6 946	
Tööjõukulud	-26 804	-36 849	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 176	-11 510	
Ärikasum (kahjum)	57 313	-66 271	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 313	-66 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 313	-66 271	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velonia Bicycles OÜ 2016 aasta 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringisja finantseerimistevõime tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi muu äritulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 15-15 aastat

Transpordiseadmed 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
pank	3 999	5 294
kassa	0	0
Kokku raha	3 999	5 294

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 264		8 789	486
Üksikisiku tulumaks		255		381
Sotsiaalmaks		542		757
Kohustuslik kogumispension		33		46
Töötuskindlustusmaksed		39		55
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 264	869	8 789	1 725

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis		5 478
Kokku võlad töövõtjatele		5 478

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 916	27 540
Sotsiaalmaksud	6 572	9 089
Pensionikulu	316	552
Kokku tööjõukulud	26 804	37 181
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 781	162 080

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Indrek	12 600	-12 550
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Kristo	7 085	-4 083

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Indrek	66 720	-840

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2018

VELONIA BICYCLES OÜ (registrikood: 11786104) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK NARUSK	Juhatuse liige	29.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 313
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalgrataste ja invasõidukite tootmine	30921	79053	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Narusk	38207270327	Eesti	2045 EUR (Lihtomand)
Kristo Riimaa	37409024239	Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56646247
E-posti aadress	info@velonia.com