

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Bikeep OÜ

registrikood: 12351012

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 148-Spring Hub
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5274390

e-posti aadress: kristjan@bikeep.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Bikeep OÜ toodab ja arendab nutikaid parkimislahendusi ja kerg-elektrisõidukite laadimislahendusi. Ettevõtte on peamiselt tuntud läbi oma nutikate rattaparklate, kuid 2019. aastal panime väga palju rõhku tooteportfoolio laiendamisele, et pakkuda klientidele laiapõhjalisemat teenust. 2019. aastal investeeris ettevõtte uudsete tehnoloogiate kasutuselevõttu oma tootesegmentides, et hõlpsamini võimaldada suuremahulisi paigaldusi. Investeeringud tehnoloogiasse ja toodetesse jätkuvad 2020. aastal.

Bikeep OÜ on müügialaselt keskendunud ekspordipartnerite leidmisele ja suur osa ettevõtte käibest tuleb väljastpoolt Eestit. Lähiaastatel on see trend kindlasti suurenemas. Peamiseks eksporditurgudeks 2019. aastal olid Ameerika Ühendriigid ja Uus- Meremaa.

Meie peamisteks klientideks on kinnisvaraarendajad, kaubanduskeskused, kinod, büroohooned, pangad, omavalitsused ja hotellid. Tänaoleks päevaks oleme püstitanud oma nutiparklaid 13 erinevasse riiki. Praegusel hetkel on ettevõtte põhirõhk suunatud ekspordi partnerite leidmisele ning välisturgudel tegutsemisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 954	27 180	
Nõuded ja ettemaksed	108 460	60 128	
Varud	53 273	18	
Kokku käibevarad	179 687	87 326	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	67 050	54 808	2
Immateriaalsed põhivarad	11 766	12 402	3
Kokku põhivarad	78 816	67 210	
Kokku varad	258 503	154 536	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 089	32 523	4
Võlad ja ettemaksed	68 066	29 292	5
Kokku lühiajalised kohustised	78 155	61 815	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 025	40 023	4
Sihtfinantseerimine	925	2 778	
Kokku pikaajalised kohustised	24 950	42 801	
Kokku kohustised	103 105	104 616	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	8 400	8 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 020	44 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 478	-5 848	
Kokku omakapital	155 398	49 920	
Kokku kohustised ja omakapital	258 503	154 536	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	923 932	271 325	
Muud äritulud	1 852	4 442	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-525 042	-137 139	
Mitmesugused tegevuskulud	-119 165	-54 701	
Tööjõukulud	-150 626	-72 306	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 394	-14 615	
Muud ärikulud	-3 184	-1 143	
Ärikasum (kahjum)	109 373	-4 137	
Intressikulud	-4 043	-1 709	
Muud finantstulud ja -kulud	148	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 478	-5 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 478	-5 848	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bikeep OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid. Ettevõtja on koostanud väikeettevõtja raamatupidamise lühendatud aastaaruande.

Bikeep OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vigade korrigeerimine

Ettevõtte juhtkond viis seisuga 31.12.2019 läbi detailse põhivara inventuuri, mille tulemusel täheldati kasutusrendi tingimustel kliendile renditud põhivarad, mis ei olnud ettevõtte bilansis kajastatud. Kuna antud lepingud olid sõlmitud perioodil 2016-2019 ning usaldusväärselt mõõdetavad, siis otsustas ettevõtte juhtkond antud vea korrigeerimise teostada tagasiulatuvalt. Nimetatud korrigeerimise mõju finantsaruandlusele on järgmine:

Lisarea nimetus	31.12.2018	Muutus	31.12.2019
Materiaalsed põhivarad	24 000	55 000	79 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 393	40 475	44 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 819	-9 667	-5 848
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 948	-9 667	-14 615

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, nõuded ostjate vastu, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid, sh positiivse väärtusega tuletisinstrumente. Finantsvarad kajastatakse bilansis väärtuspäeval (st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks ja kantakse bilansist välja, kui ettevõtte on üle andnud kõik olulised vara ja omandiõigusega seotud riskid ja hüved).

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas ning sularaha kassas.

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 kohustised seisuga 31. detsember 2019 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel 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 müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude mõiste hõlmab müügiks ostetud kaupu ja materjale.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende

olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. See tähendab, et kulud kajastatakse samas perioodis kui saadakse teenuse osutamise tulu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on ematettevõtte.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus		40 624	40 624
Akumuleeritud kulum		-12 312	-12 312
Jääkmaksumus		28 312	28 312
Ostud ja parendused	9 000		9 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	9 000		9 000
Amortisatsioonikulu	-9 667	-4 312	-13 979
Ümberliigitamised	31 475		31 475
Muud ümberliigitamised	31 475		31 475
31.12.2018			
Soetusmaksumus	55 000	40 624	95 624
Akumuleeritud kulum	-24 192	-16 624	-40 816
Jääkmaksumus	30 808	24 000	54 808
Ostud ja parendused	30 000		30 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	30 000		30 000
Amortisatsioonikulu	-13 758	-4 000	-17 758
31.12.2019			
Soetusmaksumus	85 000	40 624	125 624
Akumuleeritud kulum	-37 950	-20 624	-58 574
Jääkmaksumus	47 050	20 000	67 050

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	15 900	15 900
Akumuleeritud kulum	-2 862	-2 862
Jääkmaksumus	13 038	13 038
Amortisatsioonikulu	-636	-636
31.12.2018		
Soetusmaksumus	15 900	15 900
Akumuleeritud kulum	-3 498	-3 498
Jääkmaksumus	12 402	12 402
Amortisatsioonikulu	-636	-636
31.12.2019		
Soetusmaksumus	15 900	15 900
Akumuleeritud kulum	-4 134	-4 134
Jääkmaksumus	11 766	11 766

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Bikeep Inc	9 921		9 921		5	USD	31.12.2022
Investeeringislaen	24 193	10 089	14 104		4	EUR	15.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	34 114	10 089	24 025				
Laenukohustised kokku	34 114	10 089	24 025				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	9 500	9 500			5	EUR	31.12.2019
Laenuleping	9 161	9 161			5	USD	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	18 661	18 661					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	33 885	10 565	23 320		4	EUR	15.04.2022
Mikrolaen	20 000	3 297	16 703			EUR	
Pikaajalised laenud kokku	53 885	13 862	40 023				
Laenukohustised kokku	72 546	32 523	40 023				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 734	23 734
Võlad töövõtjatele	27 316	27 316
Maksuvõlad	16 878	16 878
Muud võlad	138	138
Muud viitvõlad	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	68 066	68 066
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 218	13 218
Võlad töövõtjatele	5 745	5 745
Maksuvõlad	10 329	10 329
Kokku võlad ja ettemaksed	29 292	29 292

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	112 259	53 714
Sotsiaalmaksud	38 367	18 593
Kokku tööjõukulud	150 626	72 307
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Biceep Inc
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Ameerika Ühendriigid

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 561	9 920		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			2 500	0

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Bikeep Inc	9 920	5	USD	31.12.2022

2018	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	526 936	23 277

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2019	2018
Arvestatud tasu	10 244	12 431

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2020

Bikeep OÜ (registrikood: 12351012) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN LIND	Juhatuse liige	01.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 478
Kokku	144 498

Otsus investeerida ettevõtte tulevasse kasvu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	923932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bikeep Inc.		Ameerika Ühendriigid	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274390
E-posti aadress	kristjan@bikeep.com