

ANNUAL REPORT

beginning of financial year: 01.01.2022

end of the financial year: 31.12.2022

business name: DMC Velo OÜ

register code: 14883865

street, building, apartment: Raua tn 14-4

city: Tallinn

county: Harju maakond

postal code: 10124

telephone: +372 51971966

e-mail address: info@dmcvelo.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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Intressikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

DMC Velo OÜ alustas tegevust jaanuaris 2020 - rentis rattahoiuruumi, soetas 48 jalgratast jm varustuse. Põhitegevus pidi olema rattatuuride pakkumine Eestis kruisituristidele ja muudele turismigruppidele. 2020 ja 2021 aastal seoses Covid-19 kriisiga ei ole DMC Velo OÜ saanud oma tegevust rattatuuride pakkumisel praktiliselt alustada. Kui Covidi kriis hakkas mööduma, algas järgmine kriis - 24.02.2022 alanud Venemaa agressioon Ukrainas. Kruisifirmad tühistasid üle poole planeeritud Tallinna sadama külastustest. Ka reisikorraldajad hakkasid oma tellimusi tühistama või 2023.aastasse edasi lükkama. Reisimist vene piiri äärsetesse riikidesse peeti ebaturvaliseks.

2023 aastal jätkub määramatus sissetuleva turismi teenuse osutamise võimalikkuse osas seoses Ukraina sõjast põhjustatud. Lootused püsivad, et turism siiski taastub 2023 aasta teises pooles või 2024 aastal.

Juhataja hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

DMC Velo OÜ kahjumi katmiseks ja omakapitali taastamiseks otsustas emaettevõtte DMC Eesti OÜ moodustada vabatahtliku reservi DMC Velo OÜ-le antud laenu arvelt summas 7 500 eurot. Aruande esitamise kuupäeva seisuga on DMC Velo OÜ omakapitali nõue taastatud.

DMC Velo OÜ-l on 1 juhataise liige ning temale on arvestatud tasu brutosummas 3 400 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	511	4 167	2
Nõuded ja ettemaksed	89	291	3
Varud	71	117	
Kokku käibevarad	671	4 575	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 262	13 184	4
Kokku põhivarad	11 262	13 184	
Kokku varad	11 933	17 759	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	423	423	6
Kokku lühiajalised kohustised	423	423	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 500	12 000	5
Võlad ja ettemaksed	1 340	941	
Kokku pikaajalised kohustised	5 840	12 941	
Kokku kohustised	6 263	13 364	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	7
Muud reservid	16 500	9 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 606	-9 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 224	-50	
Kokku omakapital	5 670	4 395	
Kokku kohustised ja omakapital	11 933	17 759	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	11 216	462	8
Muud äritulud	0	7 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 816	-50	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 086	-3 061	10
Tööjõukulud	-6 218	-3 724	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 922	-709	4
Ärikasum (kahjum)	-5 826	418	
Intressikulud	-398	-468	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 224	-50	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 224	-50	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DMC Velo OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ).

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse lühendatud aruande väikeettevõtja vorme.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse RTJ 2 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Viimased kajastatakse eraldi real.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o oминаalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 240 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 240 euro, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja teistest otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 240

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10a

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtotstarbelised toetused kajastatakse RTJ 12-s kirjeldatud sihtfinantseerimise põhimõtetest lähtudes. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena, pärast seda kui tingimused on täidetud

kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna (muud äritulud).

Tulud

Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul realiseeritud teenuste maksumust, millest on mahaarvatud käibemaks ja hinnavähendid. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastamise momendiks on teenuse müügi puhul teenuse osutamine.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul osutatud teenustega seotud väljaminekud.

Seotud osapooled

DMC Eesti OÜ (emaettevõtte)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto pangas	511	4 167
Kokku raha	511	4 167

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89	89
Kokku nõuded ja ettemaksed	89	89
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95	95
Ettemaksed	196	196
Tulevaste perioodide kulud	196	196
Kokku nõuded ja ettemaksed	291	291

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	13 600	521	14 121
Akumuleeritud kulum	-228	0	-228
Jääkmaksumus	13 372	521	13 893
Amortisatsioonikulu	-683	-26	-709
31.12.2021			
Soetusmaksumus	13 600	521	14 121
Akumuleeritud kulum	-911	-26	-937
Jääkmaksumus	12 689	495	13 184
Amortisatsioonikulu	-1 818	-104	-1 922
31.12.2022			
Soetusmaksumus	13 600	521	14 121
Akumuleeritud kulum	-2 729	-130	-2 859
Jääkmaksumus	10 871	391	11 262

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
DMC Eesti OÜ	4 500		4 500		3,5	31.12.2024	13
Pikaajalised võlakirjad kokku	4 500		4 500				
Laenukohustised kokku	4 500		4 500				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
DMC Eesti OÜ	7 500		7 500		3,5	31.01.2023	
DMC Eesti OÜ	4 500		4 500		3,5	31.12.2024	
Pikaajalised laenud kokku	12 000		12 000				13
Laenukohustised kokku	12 000		12 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	48	48		
Võlad töövõtjatele	157	157		
Maksuvõlad	218	218		
Muud võlad	1 340		1 340	
Intressivõlad	1 340		1 340	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 763	423	1 340	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	48	48		
Võlad töövõtjatele	157	157		
Maksuvõlad	218	218		
Muud võlad	941		941	
Intressivõlad	941		941	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 364	423	941	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtustega 5 000 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 216	462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 216	462
Kokku müügitulu	11 216	462
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rattatuurid ja rent	11 216	462
Kokku müügitulu	11 216	462

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Alltöövõtutööd	2 740	44
Transpordikulud	1 620	0
Muud	456	6
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 816	50

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	2 160	2 003
Mitmesugused bürookulud	0	25
veebileht, domeen	71	354
Väheväärtuslik inventar ja hooldus	910	0
Muud	945	679
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 086	3 061

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 668	2 800
Sotsiaalmaksud	1 550	924
Kokku tööjõukulud	6 218	3 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	398	468
Kokku intressikulud	398	468

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	DMC Eesti OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	SOEL Holding ApS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Taani

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	4 500	12 000	5
Kokku laenukohustised	4 500	12 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 340	941	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 340	941	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	18 000	3 000	9 000	12 000	941	
Kokku laenukohustised	18 000	3 000	9 000	12 000	941	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	12 000	7 500	4 500	1 340	
Kokku laenukohustised	12 000	7 500	4 500	1 340	

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	11 078	125
Kokku müüdid	11 078	125

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	93	162
Kokku ostetud	93	162

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	3 400	2 800

2022 a detsembris otsustas osanik luua DMC Velo OÜ-s vabatahtliku reservi, et tagada omakapitali miinimumnõue. Osanik tegi sissemakse vabatahtlikku reservi summas 7 500 eurot osaniku poolt osäühingule antud laenu arvelt. Vabatahtliku reservi loomisel vähenes osaniku poolt osäühingule antud laen 7 500 euro võrra. Osäühing ei arvesta ega maksa vabatahtlikku reservi tehtud sissemakselt osanikule intressi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2023

DMC Velo OÜ (registrikood: 14883865) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA LUKK	Juhatuse liige	14.03.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 224
Kokku	-15 830
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-16 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	670
Kokku	-15 830

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 224
Kokku	-15 830
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-16 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	670
Kokku	-15 830

DMC Velo OÜ kahjumi katmiseks ja omakapitali taastamiseks otsustas emaettevõtte DMC Eesti OÜ detsembris 2022 moodustada vabatahtliku reservi DMC Velo OÜ-le antud laenu arvelt summas 7 500 eurot. 2021 aastal moodustati samamoodi vabatahtlik reserv summas 9 000 eurot. Kokku reserv 16 500 eurot. Aruande esitamise kuupäeva seisuga on DMC Velo OÜ omakapitali nõue taastatud.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	11216	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ DMC Eesti	11210597	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51971966
E-posti aadress	info@dmcvelo.ee