

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.05.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Cycleshapes OÜ

registrikood: 16279688

tänava/talu nimi, Lätte tn 9-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10116

telefon: +372 51937190

e-posti aadress: hendrikurrikoff@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Cycleshapes OÜ loodi 28.07.2021. aastal.

Ettevõtte tegeleb maastikuratturitele mõeldud spordirajatiste arendusega. Põhitegevusalaks aruandeaastal oli voogradade ja oskusparkide projekteerimine ja ehitus ning nende hooldus.

Seda tegevust jätkatakse ka järgnevatel aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	22.05.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 372	1 601	
Nõuded ja ettemaksud	2 763	9 013	2
Kokku käibevarad	20 135	10 614	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 859	10 647	4
Kokku põhivarad	11 859	10 647	
Kokku varad	31 994	21 261	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	1 214	8 078	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 214	8 078	
Kokku kohustised	1 214	8 078	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 183	8 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 597	4 929	
Kokku omakapital	30 780	13 183	
Kokku kohustised ja omakapital	31 994	21 261	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.05.2023 - 31.12.2023	23.05.2022 - 22.05.2023
Müügitulu	57 462	26 194
Muud äritulud	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 338	-8 383
Mitmesugused tegevuskulud	-14 174	-2 297
Tööjõukulud	-14 365	-6 017
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 880	-1 970
Muud ärikulud	-109	-2 603
Ärikasum (kahjum)	17 596	4 929
Intressitulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 597	4 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 597	4 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standarditega. Finantsarvestuse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministeeriumi poolt välja antud juhendid. Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Rahana kajastatakse raha ettevõtte kassas ja arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad. Nõuete puhul, mis ei ole isikupäraselt olulised ja mille kohta pole teavet nende väärtuse langemisest, kasutatakse ligikaudse hindamise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid	3 aastat
Muud materiaalsed põhivarad	4 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 299	1 299	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 464	1 464	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 763	2 763	
	22.05.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 990	8 990	
Ostjatelt laekumata arved	8 990	8 990	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 013	9 013	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		22.05.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12		0
Käibemaks	272			
Üksikisiku tulumaks		409		0
Sotsiaalmaks		700		0
Kohustuslik kogumispension		42		0
Töötuskindlustusmaksed		51		0
Ettemaksukonto jääk	1 192		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 464	1 214	23	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
Ostud ja parendused	9 700	1 247			10 947		10 947
Amortisatsioonikulu	-162	-138			-300		-300
22.05.2023							
Soetusmaksumus	9 700	1 247			10 947		10 947
Akumuleeritud kulum	-162	-138			-300		-300
Jääkmaksumus	9 538	1 109			10 647		10 647
Ostud ja parendused			2 300		2 300	792	3 092
Amortisatsioonikulu	-1 293	-277	-288		-1 858	-22	-1 880
31.12.2023							
Soetusmaksumus	9 700	1 247	2 300		13 247	792	14 039
Akumuleeritud kulum	-1 455	-415	-288		-2 158	-22	-2 180
Jääkmaksumus	8 245	832	2 012		11 089	770	11 859

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	1 214	1 214	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 214	1 214	
	22.05.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17	17	
Võlad töövõtjatele	700	700	
Võlad seotud osapooltele	7 361	7 361	
Maksuvõlad	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	8 078	8 078	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.05.2023 - 31.12.2023	23.05.2022 - 22.05.2023
Palgakulu	10 736	4 497
Sotsiaalmaksud	3 629	1 520
Kokku tööjõukulud	14 365	6 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	22.05.2023
Nõuded ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 299	0
Kokku nõuded ja ettemaksud	1 299	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	22.05.2023
Võlad ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 361
Kokku võlad ja ettemaksud	0	7 361

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	23.05.2023 - 31.12.2023	23.05.2022 - 22.05.2023
Arvestatud tasu	6 652	4 497

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2024

Cycleshapes OÜ (registrikood: 16279688) 23.05.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK KURRIKOFF	Juhatuse liige	27.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 597
Kokku	30 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 780
Kokku	30 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	57462	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51937190
E-posti aadress	hendrikurrikoff@gmail.com