

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Vok Bikes Fleet OÜ

registrikood: 16338818

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Kassi tn 17

postisihthnumber: 12618

e-posti aadress: hello@vokbikes.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Vok Bikes Fleet OÜ on 12.10.2021 aastal loodud ettevõtte. Vak Bikes Fleet OÜ peamiseks tegevusalaks on elektriliste kaubarataste renditeenuse osutamine.

2023 aastal oli ettevõtte käive 180 000 eurot, lepingulisi töötajaid ei ole ettevõttes ning juhatuse liikme tasusid ka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	92	221
Nõuded ja ettemaksed	456 761	402 810
Kokku käibevarad	456 853	403 031
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	251 669	334 688
Kokku põhivarad	251 669	334 688
Kokku varad	708 522	737 719
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	343 465	230 847
Võlad ja ettemaksed	80	20
Kokku lühiajalised kohustised	343 545	230 867
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	316 167	499 500
Kokku pikaajalised kohustised	316 167	499 500
Kokku kohustised	659 712	730 367
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 852	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 458	4 852
Kokku omakapital	48 810	7 352
Kokku kohustised ja omakapital	708 522	737 719

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	180 000	31 500
Mitmesugused tegevuskulud	-573	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-87 519	-15 312
Muud ärikulud	-588	0
Ärikasum (kahjum)	91 320	16 188
Intressitulud	36 611	58 646
Intressikulud	-86 473	-69 982
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 458	4 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 458	4 852

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vok Bikes Fleet OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Vok Bikes Fleet OÜ 2023. aasta aruande näol on tegemist väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aruandega ning see on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on kuni 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Vok Bikes Fleet OÜ loeb seotud osapoolteks emaettevõtet, samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid ning ettevõtte tegevu- ja kõrgemat juhtkonda ning nende või nende lähedaste poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Optigon OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	456 725	347 410
Kokku nõuded ja ettemaksed	456 725	347 410
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	222 522	114 571
Kokku laenukohustised	222 522	114 571
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	20	20

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 000	150 000
Kokku laenukohustised	75 000	150 000

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	722 000	420 769	301 231	58 643
Kokku antud laenud	0	722 000	420 769	301 231	58 643

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	301 231	0	24 161	277 070	36 611
Kokku antud laenud	301 231	0	24 161	277 070	36 611

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	250 000	0	250 000	14 571
Kokku laenukohustised	0	250 000	0	250 000	14 571

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	0	0	250 000	32 951
Kokku laenukohustised	250 000	0	0	250 000	32 951

MÜÜDUD	2023		2022		
	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	180 000			31 500	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		10 000			
Kokku müüdud	180 000	10 000		31 500	

OSTETUD	2023		2022		
	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja		15 000	192 900		157 100
Kokku ostetud		15 000	192 900		157 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Vok Bikes Fleet OÜ (registrikood: 16338818) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PETJÄRV	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 458
Kokku	46 310

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	180000	100.00%	Jah