

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Velorex OÜ

registrikood: 10735330

tänava/talu nimi, Riia 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 6774990

faks: +372 7380406

e-posti aadress: andres.kuiv@mail.ee, info@velospets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2012.a. majandustulemusi.

OÜ Velorex alustas oma tegevust 2001.a. Põhitegevuseks on tööstus- ja spordikaupade jae- ning hulgikaubandus, eksport, import, spordikaupade hooldus ja remont.

Kauplus asub oma põhikohaga Tallinnas, Rohu tn 13 renditavates ruumides.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Osanike nimistus on AS Alpriis 2 556 euro osalusega ja Andes Kuiv 1 278 euro osalusega.

Juhatuse liikmele on tasutud isikliku sõiduauto kompensatsiooni 768 eurot.
2012.a. kasum oli 5 234 eurot.

Töötajate töötasu oli 19125 eurot ning sotsiaalmaksude summa 6 511 eurot. Keskmine töötajate arv oli 5 inimest. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aasta- aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajaliste kohustustena töövõtjate ees.

Kauplus tegeleb jalgrataste jae- ja hulgimüügiga. Jalgrataste hooldus ja remonditöid teostatakse igapäevaselt.

Tegevusaruanne on koostatud: 04.Juuni. 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 111	6 152	2
Nõuded ja ettemaksed	154	49	3
Varud	46 287	36 964	
Kokku käibevara	55 552	43 165	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	179	491	5
Kokku põhivara	179	491	
Kokku varad	55 731	43 656	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 185	23 344	6
Kokku lühiajalised kohustused	30 185	23 344	
Kokku kohustused	30 185	23 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 094	10 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 234	5 433	
Kokku omakapital	25 546	20 312	
Kokku kohustused ja omakapital	55 731	43 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	100 587	101 807	9
Muud äritulud	0	6 629	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 652	-54 948	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 753	-18 360	12
Tööjõukulud	-25 636	-27 085	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-312	-1 459	
Muud ärikulud	0	-1 037	
Ärikasum (kahjum)	5 234	5 547	
Finantstulud ja -kulud	0	-114	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 234	5 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 234	5 433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 234	5 547	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312	1 459	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-8 643	
Kokku korrigeerimised	312	-7 184	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105	2 732	
Varude muutus	-9 323	-4 227	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 841	846	
Makstud intressid	0	-114	
Kokku rahavood äritegevusest	2 959	-2 400	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	13 900	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	13 900	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-10 286	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 286	
Kokku rahavood	2 959	1 214	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 152	4 938	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 959	1 214	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 111	6 152	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 834	384	10 661	14 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 433	5 433
31.12.2011	3 834	384	16 094	20 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 234	5 234
31.12.2012	3 834	384	21 328	25 546

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Velorex raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Kaupade lao summa vastab lao inventuuri summale. Inventuur on läbi viidud 31. Detsembri 2012 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 400 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kapitalirendina käsitlemiseks rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Velorex olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 850	5 540
Arvelduskontod	261	612
Arvelduskonto Swedbank	261	612
Kokku raha	9 111	6 152

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2012.a. jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	105	105		
Ostjatelt laekumata arved	105	105		
Ettemakstud Varakindlustus	49	49		
Kokku nõuded ja ettemaksed	154	154		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemakstud Varakindlustus	49	49		
Kokku nõuded ja ettemaksed	49	49		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	206	663
Üksikisiku tulumaks	179	263
Sotsiaalmaks	489	682
Kohustuslik kogumispension	12	36
Töötuskindlustusmaksed	62	87
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		128
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	948	1 859

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	21 031	1 317	22 348	682	23 030
Akumuleeritud kulum	-14 721	-807	-15 528	-295	-15 823
Jääkmaksumus	6 310	510	6 820	387	7 207
Amortisatsioonikulu	-1 053	-262	-1 315	-144	-1 459
Müügid	-5 257		-5 257		-5 257
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	803	803	682	1 485
Akumuleeritud kulum	0	-555	-555	-439	-994
Jääkmaksumus	0	248	248	243	491
Amortisatsioonikulu		-168	-168	-144	-312
31.12.2012					
Soetusmaksumus		803	803	682	1 485
Akumuleeritud kulum		-723	-723	-583	-1 306
Jääkmaksumus		80	80	99	179

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		13 900
Transpordivahendid		13 900
Kokku		13 900

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 488	25 488			
Võlad töövõtjatele	2 067	2 067			7
Maksuvõlad	948	948			4
Muud võlad	685	685			
Muud viitvõlad	685	685			
Saadud ettemaksed	997	997			
Muud saadud ettemaksed	997	997			
Kokku võlad ja ettemaksed	30 185	30 185			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 464	18 464			
Võlad töövõtjatele	1 965	1 965			7
Maksuvõlad	1 859	1 859			4
Muud võlad	550	550			
Muud viitvõlad	550	550			
Saadud ettemaksed	506	506			
Muud saadud ettemaksed	506	506			
Kokku võlad ja ettemaksed	23 344	23 344			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 207	983	6
Puhkusetasude kohustus	860	982	6
Kokku võlad töövõtjatele	2 067	1 965	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 587	101 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 587	101 807
Kokku müügitulu	100 587	101 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	92 010	95 011
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	8 577	6 796
Kokku müügitulu	100 587	101 807

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist		6 326
Trahvid, viivised ja hüvitised		303
Kokku muud äritulud		6 629

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	53 652	54 948
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	53 652	54 948

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	9 005	8 511
Energia	2 382	2 637
Elektrienergia	623	508
Soojusenergia	1 759	1 695
Kütus	0	434
Mitmesugused bürookulud	121	2 576
Lähetuskulud	0	170
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 345
Panga teenustasud	54	62
Muud hooldus- ja halduskulud	2 722	1 547
Reklaamikulud	1 107	1 177
Valvekulud	362	335
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 753	18 360

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 125	20 168
Sotsiaalmaksud	6 511	6 917
Kokku tööjõukulud	25 636	27 085
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 800	3 365
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale muid hüvitisi ei tasutud ja erisoodustusi ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2013

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	08.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 234
Kokku	21 328

OÜ Velorex juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta aruandeaasta kasum jaotamata ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 234
Kokku	21 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	92010	91.47%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	8577	8.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Alpriis	10181936	Riia 130, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR
Andres Kuiv	36606010255	Sõle 13-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6774990
Faks	+372 7380406
E-posti aadress	andres.kuiv@mail.ee
E-posti aadress	info@velospets.ee