

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2013.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.

2013.a. kasum oli 878 eurot.

Töötajate töötasu oli 19799 eurot ning sotsiaalmaksude summa 6 722 eurot. Keskmine töötajate arv oli 4 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.Aprill. 2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 085	9 111	2
Nõuded ja ettemaksed	474	154	3
Varud	30 777	46 287	
Kokku käibevara	39 336	55 552	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	179	5
Kokku põhivara	0	179	
Kokku varad	39 336	55 731	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 912	30 185	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	12 912	30 185	
Kokku kohustused	12 912	30 185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 328	16 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	878	5 234	
Kokku omakapital	26 424	25 546	
Kokku kohustused ja omakapital	39 336	55 731	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	98 340	100 587	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 845	-53 652	10
Mitmesugused tegevuskulud	-18 917	-15 753	11
Tööjõukulud	-26 521	-25 636	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-179	-312	
Kokku ärikasum (-kahjum)	878	5 234	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	878	5 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	878	5 234	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	878	5 234	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	179	312	5
Kokku korrigeerimised	179	312	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-320	-105	
Varude muutus	15 510	-9 323	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 273	6 841	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 026	2 959	
Kokku rahavood	-1 026	2 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 111	6 152	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 026	2 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 085	9 111	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			878	878
31.12.2013	3 834	384	22 206	26 424

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 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 osutada 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 2013 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400**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 otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisu.

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.

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.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 655	8 850
Arvelduskonto Swedbank	6 430	261
Kokku raha	8 085	9 111

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.
Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2013.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96	96
Ostjatelt laekumata arved	96	96
Ettemaksed	315	315
Tulevaste perioodide kulud	315	315
Ettemakstud Varakindlustus	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	474	474
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	105	105
Ostjatelt laekumata arved	105	105
Ettemakstud Varakindlustus	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	154	154

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	286	206
Üksikisiku tulumaks	204	179
Sotsiaalmaks	478	489
Kohustuslik kogumispension	16	12
Töötuskindlustusmaksed	43	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 027	948

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	803	803	682	1 485
Akumuleeritud kulum	-555	-555	-439	-994
Jääkmaksumus	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
Amortisatsioonikulu	-80	-80	-99	-179
31.12.2013				
Soetusmaksumus	803	803	682	1 485
Akumuleeritud kulum	-803	-803	-682	-1 485
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 011	8 011			
Võlad töövõtjatele	2 480	2 480			7
Maksuvõlad	1 027	1 027			4
Muud võlad	933	933			
Muud viitvõlad	933	933			
Saadud ettemaksed	461	461			
Muud saadud ettemaksed	461	461			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 912	12 912			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 508	1 207	6
Puhkusetasude kohustus	972	860	6
Kokku võlad töövõtjatele	2 480	2 067	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 340	100 587
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 340	100 587
Kokku müügitulu	98 340	100 587
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	90 248	92 010
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	8 092	8 577
Kokku müügitulu	98 340	100 587

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	51 845	53 652
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	51 845	53 652

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	9 994	9 005
Energia	2 587	2 382
Elektrienergia	681	623
Soojusenergia	1 906	1 759
Mitmesugused bürookulud	124	121
Lähetuskulud	64	0
Panga teenustasud	51	54
Muud hooldus- ja halduskulud	3 393	2 722
Reklaamikulud	1 414	1 107
Valvekulud	328	362
Pankade terminali teenustasu	962	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 917	15 753

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	19 799	19 125
Sotsiaalmaksud	6 722	6 511
Kokku tööjõukulud	26 521	25 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 837	3 800
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	768

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2014

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	06.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	878
Kokku	22 206

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	878
Kokku	22 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	90248	91.77%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	8092	8.23%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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