

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2014.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.

Juhatusel liikmele on tasutud isikliku sõiduauto kompensatsiooni 512 eurot.

2014.a. kahjum oli -4 578 eurot.

Töötajate töötasu oli 23 980 eurot ning sotsiaalmaksude summa 8 149 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: 20.Aprill. 2015.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	394	8 085	2
Nõuded ja ettemaksed	648	474	3
Varud	35 327	30 777	
Kokku käibevara	36 369	39 336	
Kokku varad	36 369	39 336	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 523	12 912	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	14 523	12 912	
Kokku kohustused	14 523	12 912	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	7
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 206	21 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 578	878	
Kokku omakapital	21 846	26 424	
Kokku kohustused ja omakapital	36 369	39 336	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	102 276	98 340	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 614	-51 845	9
Mitmesugused tegevuskulud	-24 838	-18 917	10
Tööjõukulud	-32 129	-26 521	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-179	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 305	878	
Intressikulud	-273	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 578	878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 578	878	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 305	878	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	179	
Kokku korrigeerimised	0	179	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-174	-320	
Varude muutus	-4 550	15 510	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 611	-17 273	
Makstud intressid	-273	0	12
Kokku rahavood äritegevusest	-7 691	-1 026	
Kokku rahavood	-7 691	-1 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 085	9 111	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 691	-1 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	394	8 085	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 578	-4 578
31.12.2014	3 834	384	17 628	21 846

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseks. 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, 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 2014 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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 ilmsid 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	47	1 655
Arvelduskonto Swedbank	347	6 430
Kokku raha	394	8 085

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2014.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	168	168
Ostjatelt laekumata arved	168	168
Ettemaksed	425	425
Tulevaste perioodide kulud	425	425
Ettemakstud Varakindlustus	55	55
Kokku nõuded ja ettemaksed	648	648
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	216	286
Üksikisiku tulumaks	212	204
Sotsiaalmaks	491	478
Kohustuslik kogumispension	23	16
Töötuskindlustusmaksed	37	43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	979	1 027

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 204	10 204	
Võlad töövõtjatele	2 065	2 065	6
Maksuvõlad	979	979	4
Muud võlad	814	814	
Muud viitvõlad	814	814	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 523	14 523	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 011	8 011	
Võlad töövõtjatele	2 480	2 480	6
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	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 351	1 508	5
Puhkusetasude kohustus	714	972	5
Kokku võlad töövõtjatele	2 065	2 480	

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 276	98 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 276	98 340
Kokku müügitulu	102 276	98 340
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	91 132	90 248
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	11 144	8 092
Kokku müügitulu	102 276	98 340

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	49 614	51 845
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 614	51 845

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	9 894	9 994
Energia	2 362	2 587
Elektrienergia	614	681
Soojusenergia	1 748	1 906
Mitmesugused bürookulud	125	124
Lähetuskulud	0	64
Panga teenustasud	77	51
Muud hooldus- ja halduskulud	2 188	3 393
Reklaamikulud	2 297	1 414
Valvekulud	331	328
Pankade terminali teenustasu	998	962
Muud	6 566	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 838	18 917

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	23 980	19 799
Sotsiaalmaksud	8 149	6 722
Kokku tööjõukulud	32 129	26 521
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2014
Intressikulu kapitalirendilt	273
Kokku intressikulud	273

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 529	3 837
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	512	768

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2015

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	04.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 578
Kokku	17 628

OÜ Velorex juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 578
Kokku	17 628

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	91132	89.10%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	11144	10.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Leppneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
OÜ Alpriis	10181936	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