

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2015.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.

2015.a. kahjum oli -487 eurot.

Töötajate töötasu oli 17 745 eurot ning sotsiaalmaksude summa 5 998 eurot. Keskmise töötajate arv oli 3 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: 15.Veebruar. 2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 370	394	2
Nõuded ja ettemaksed	456	648	3
Varud	43 313	35 327	
Kokku käibevara	45 139	36 369	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	638	0	5
Kokku põhivara	638	0	
Kokku varad	45 777	36 369	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	339	0	6
Võlad ja ettemaksed	24 079	14 523	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	24 418	14 523	
Kokku kohustused	24 418	14 523	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	9
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 628	22 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487	-4 578	
Kokku omakapital	21 359	21 846	
Kokku kohustused ja omakapital	45 777	36 369	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	91 568	102 276	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 549	-49 614	11
Mitmesugused tegevuskulud	-23 356	-24 838	12
Tööjõukulud	-23 743	-32 129	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-63	0	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-143	-4 305	
Intressikulud	-344	-273	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-487	-4 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487	-4 578	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-143	-4 305	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	63	0	5
Kokku korrigeerimised	63	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	192	-174	
Varude muutus	-7 986	-4 550	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 895	1 611	
Makstud intressid	-344	-273	14
Kokku rahavood äritegevusest	1 677	-7 691	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-701	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-701	0	
Kokku rahavood	976	-7 691	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	394	8 085	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	976	-7 691	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 370	394	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-487	-487
31.12.2015	3 834	384	17 141	21 359

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 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. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

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 2015 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne põhivara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 250 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 250 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.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5 aastat

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 valmidusastele 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	601	47
Arvelduskonto Swedbank	769	347
Kokku raha	1 370	394

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.
Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31. detsembri 2015. a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	400	400
Tulevaste perioodide kulud	400	400
Ettemakstud Varakindlustus	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	456	456
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	82	216
Üksikisiku tulumaks	192	212
Sotsiaalmaks	429	491
Kohustuslik kogumispension	18	23
Töötuskindlustusmaksed	25	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	746	979

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	701	701	701
Amortisatsioonikulu	-63	-63	-63
31.12.2015			
Soetusmaksumus	701	701	701
Akumuleeritud kulum	-63	-63	-63
Jääkmaksumus	638	638	638

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015
Kasutusrendikulu	339
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2015
12 kuu jooksul	339

Kasutusrendile on võetud Sülearvuti Lenovo IdeaPad G50-80 algmaksumusega 415 eurot. 2015.a kulum on 28 eurot. Liisinguandja on Telia Eesti AS.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 609	20 609	
Võlad töövõtjatele	1 606	1 606	8
Maksuvõlad	746	746	4
Muud võlad	657	657	
Muud viitvõlad	657	657	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 079	24 079	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 204	10 204	
Võlad töövõtjatele	2 065	2 065	8
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	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 082	1 351	7
Puhkusetasude kohustus	524	714	7
Kokku võlad töövõtjatele	1 606	2 065	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 568	102 276
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 568	102 276
Kokku müügitulu	91 568	102 276
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	81 294	91 132
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	10 274	11 144
Kokku müügitulu	91 568	102 276

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-44 549	-49 614
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 549	-49 614

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-10 985	-9 894
Energia	-2 173	-2 362
Elektrienergia	-362	-614
Soojusenergia	-1 811	-1 748
Mitmesugused bürookulud	-399	-125
Panga teenustasud	-59	-77
Muud hooldus- ja halduskulud	-3 772	-2 188
Reklaamikulud	-2 259	-2 297
Valvekulud	-88	-331
Pankade terminali teenustasu	-935	-998
Muud	-2 686	-6 566
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 356	-24 838

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-17 745	-23 980
Sotsiaalmaksud	-5 998	-8 149
Kokku tööjõukulud	-23 743	-32 129
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-344	-273
Kokku intressikulud	-344	-273

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 465	5 529
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	512

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	01.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487
Kokku	17 141

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

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487
Kokku	17 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	81294	88.78%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	10274	11.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Tallinn, 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