

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: VELONIA BICYCLES OÜ

registrikood: 11786104

tänavatänu nimi, J. Vilmsi tn 6-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 56646247

e-posti aadress: info@velonia.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Linnarattaturule sisenemine jalgrattaga Viks ja sellega seotud müügi- ja turundustegevused. Linnaratta Viks arendustegevus. Jätkusid varasemad tavapärased tegevused: Velonia süsinikust rattaraamide ja võistlusjooksude (jalgratta rattad) müük ning rattaspordiga seotud lisavarustuse müük. Ettevõtte on Saksa kiivribrändi Casco ja Itaalia rattakomponentide brändi Deda esindaja Eestis.

Arauandeaasta tegevusfookus oli suunatud linnaratta Viks prototüübi valmimisele ja ning selle edasise arendus-, müügi- ja turundustegevuse planeerimisele. Sama plaanitakse jätkata ka 2014. aastal. Olulise tähtsusega 2013. aastal oli Velonia süsinikust võistlusjooksude brändi Speedynamics lanseerimine ning Velonia süsinikust võistlusrataste raamide tootmiseks koostööpartneri otsimine ja leidmine Itaaliast.

2015. aasta fookus on kindlasti suunatud linnaratta Viks arendus-, turundus- ja müügitegevusse, kuna nimetatud ratas võeti rahvusvahelises mastaabis väga hästi vastu. Taustal jätkub võistlusjooksude ja jalgrattaraamide ning lisavarustuse müük.

2014. aastal osteti ettevõtte vajadustele sõiduk. 2015 aastal planeeritakse investeerida jalgrattaraamide ehitamiseks vajalikesse seadmetesse.

Ettevõtte edasist tegevust ja tegevuse fookust võib mõjutada linnaratta Viks tuntuse suurenemine ülemaailmselt. Esimene läbimurre. Väga selgelt on muutunud ettevõtte fookus turgude mõttes. Kuni 2013. aastani oli fookus suunatud Eesti turule. Alates 2013. aastast oleme suuna väga selgelt võtnud rahvusvahelistele turgudele.

Ettevõtte tegeleb valdkonnas, mis hetkel on tõusutrendis (linnarattasõit ja rattasõit kui sporditegevus). Seda nii Eestis kui meile olulistel välis-turgudel. Prognoosida saab positiivset mõju ettevõtte majandustegevusele kuid arvestama peab ka konkurentsi suurenemisega.

Rattasõit eestis on hooajaline/tsükliline tegevus ja kohalikule turule keskendunud kaupmehed peavad talveperioodiks otsima lisategevusi (nt suuskade ja suusavarustuse müük ning hooldusteenused). Kuna linnarattaga Viks soovitakse murda rahvusvahelistele turgudele, siis hooajalisuse/tsüklilisuse risk on oluliselt maandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	9 448	11 541
Nõuded ja ettemaksed	37 267	43
Kokku käibevara	46 715	11 584
Põhivara		
Materiaalne põhivara	63 053	0
Kokku põhivara	63 053	0
Kokku varad	109 768	11 584
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 799	0
Kokku lühiajalised kohustused	1 799	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	96 200	0
Kokku pikaajalised kohustused	96 200	0
Kokku kohustused	97 999	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 773	9 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185	-452
Kokku omakapital	11 769	11 584
Kokku kohustused ja omakapital	109 768	11 584

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	62 787	35 617	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	1 495	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 823	-37 525	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 683	-39	
Tööjõukulud	-3 096	0	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	185	-452	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185	-452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185	-452	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	185	-452
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 174	0
Muud korrigeerimised	656	-43
Kokku korrigeerimised	2 830	-43
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 224	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 799	0
Kokku rahavood äritegevusest	-32 410	-495
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-65 883	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 883	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 000
Saadud laenude tagasimaksed	96 200	-5 000
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	16 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-16 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	96 200	0
Kokku rahavood	-2 093	-495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 541	12 036
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 093	-495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 448	11 541

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556		9 480	12 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-452	-452
Muutused reservides			-255	-255
Muud muutused omakapitalis		255		255
31.12.2013	2 556	255	8 773	11 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)			185	185
31.12.2014	2 556	255	8 958	11 769

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velonia Bicycles OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringisja finantseerimisgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi muu äritulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 15-15 aastat

Transpordiseadmed 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
pank	4 768	451
kassa	4 680	11 090
Kokku raha	9 448	11 541

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	11 645		43
Üksikisiku tulumaks		402	
Sotsiaalmaks		757	
Kohustuslik kogumispension		46	
Töötuskindlustusmaksed		69	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 645	1 274	43

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	65 227	65 227	65 227
Akumuleeritud kulum	-2 174	-2 174	-2 174
Jääkmaksumus	63 053	63 053	63 053

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 293	0
Sotsiaalmaksud	803	0
Kokku tööjõukulud	3 096	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

VELONIA BICYCLES OÜ (registrikood: 11786104) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185
Kokku	8 958

jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalgrataste ja invasõidukite tootmine	30921	62787	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Narusk	38207270327	Eesti	2045 EUR
Kristo Riimaa	37409024239	Eesti	511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56646247
E-posti aadress	info@velonia.com