

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.10.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Bikest OÜ

registrikood: 12733110

tänava/talu nimi, Soo tn 4

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75201

telefon: +372 55600088, +372 53445055

e-posti aadress: bikest@bikest.ee

veebilehe aadress: www.bikest.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Bikest OÜ tegeleb elektrijalgrataste arenduse, tootmise ja müügiga. 2015 aastal oli põhitegevuseks arendustööd, prototüüpimine, testimine ning ettevalmistused toote lõppfaasi jõudmiseks. Ettevõtet finantseeriti peamiselt osanike vahenditest ning laenudest ning müügitulu oli marginaalne. Ettevõtte kaasas 2015. aasta lõpus 83 investorilt kokku 91500 EUR investeeringutena, et lõpuni viia arendustööd ning jõuda müügivalmis mudelini 2016.aasta kevadel. Ettevõtte brändinimi 2015 aastal oli „Ööbik“, mis uue hooajal alguses muudeti see „Ampler“ nimeliseks, et suurendada võimekust rahvusvahelisel turul.

Tööjõukulud olid 4118 eurot ja juhatuse liikmetele makstud töötasu summa oli 3078 eurot.

2016. aasta saab olema müügivalmis mudelite proovikivi rahvusvahelisel müügiturul ning aasta eesmärgiks on toota 150 elektrijalgratast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	09.10.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	67 748	0
Nõuded ja ettemaksed	5 115	3 000
Varud	15 550	0
Kokku käibevara	88 413	3 000
Kokku varad	88 413	3 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	26 545	0
Võlad ja ettemaksed	894	0
Kokku lühiajalised kohustused	27 439	0
Kokku kohustused	27 439	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 732	3 000
Ülekurss	90 768	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 526	0
Kokku omakapital	60 974	3 000
Kokku kohustused ja omakapital	88 413	3 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu	1 964
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 009
Mitmesugused tegevuskulud	-11 268
Tööjõukulud	-4 118
Muud ärikulud	-18
Kokku ärikasum (-kahjum)	-35 449
Intressikulud	-750
Muud finantstulud ja -kulud	-327
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 526

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.10.2014 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-35 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 115
Varude muutus	-15 550
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	894
Makstud intressid	-750
Kokku rahavood äritegevusest	-52 970
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	43 945
Saadud laenude tagasimaksed	-17 400
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	3 732
Muud laekumised finantseerimistegevusest	90 768
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	121 045
Kokku rahavood	68 075
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 075
Valuutakursside muutuste mõju	-327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 748

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.10.2014	3 000			3 000
Korrigeeritud saldo 09.10.2014	3 000			3 000
09.10.2014	3 000			3 000
Korrigeeritud saldo 09.10.2014	3 000			3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 526	-36 526
Emiteeritud osakapital	3 732			3 732
Muud muutused omakapitalis		90 768		90 768
31.12.2015	6 732	90 768	-36 526	60 974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bikest OÜ 2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Bikest OÜ kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu kauba ja teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr.7 "Raamatupidamise aastaaruande kasumiaruande kirjete sisu".

Kulud kajastatakse põhiliste kululiikide lõikes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 975	3 975
Ettemaksed	1 140	1 140
Muud makstud ettemaksed	1 140	1 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 115	5 115
	09.10.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 000	3 000

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 975	
Üksikisiku tulumaks		79
Sotsiaalmaks		246
Kohustuslik kogumispension		15
Töötuskindlustusmaksed		18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 975	358

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	201	201
Võlad töövõtjatele	335	335
Maksuvõlad	358	358
Kokku võlad ja ettemaksed	894	894

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.10.2014 - 31.12.2015
Palgakulu	3 078
Sotsiaalmaksud	1 040
Kokku tööjõukulud	4 118
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	09.10.2014 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	3 078

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Bikest OÜ (registrikood: 12733110) 09.10.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KAURIT	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 526
Kokku	-36 526
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-36 526
Kokku	-36 526

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 526
Kokku	-36 526
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-36 526
Kokku	-36 526

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	1814	92.36%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	150	7.64%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55600088
Mobiiltelefon	+372 53445055
E-posti aadress	bikest@bikest.ee
Veebilehe aadress	www.bikest.ee