

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rattastuudio OÜ

registrikood: 12669228

tänava/talu nimi, Telliskivi tn

maja ja korteri number: 60a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

e-posti aadress: info@jooks.cc

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	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Rattastuudio OÜ loodi 02.06.2014. Käesolev aruanne kajastab perioodi 01.01.2015 - 31.12.2015.

Rattastuudio OÜ põhitegevus oli 2015 aastal jalgrataste ja lisavarustuse müük aadressil Telliskivi 60a asuvas kaupluses Jooks Rattastuudio.

2015 aasta oluliseks osaks oli jätkuvalt ruumide sisseseadmine ning sellega seotud investeeringud. Jooksev väljapaneku arendus jätkus kogu hooaja vältel. Rattastuudio esimese aasta müügid olid rahuldavad ning mõningate brandide osas ületasid ootusi. Majandusperioodi müügikäive oli 58 357 eurot, kasumiks kujunes 6 409 eurot. Juhatuse hinnang aruandeperioodi kordaläinuks.

Olulisel kohal olid tegevused Rattastuudio Jooks promomiseks nii sotsiaalmeedias, kui ka erinevate ürituste läbi.

2016 aastal on kavas jätkata oma põhitegevusega. Kavas on oma tegevust tõhustada ning kaubavalikut kasvatada. Olulisel kohal jalgrataste hoolduse osa kasvatamine käibes. Kavas on oluliselt käivet tõsta. Jätkuvad investeeringud sisseseadesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 968	1 234	2
Nõuded ja ettemaksed	10 970	2 471	3
Varud	35 931	6 750	4
Kokku käibevara	48 869	10 455	
Kokku varad	48 869	10 455	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 200	1 850	
Võlad ja ettemaksed	23 562	5 907	5
Kokku lühiajalised kohustused	24 762	7 757	
Kokku kohustused	24 762	7 757	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 200	2 500	
Ülekurss	13 300	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 409	198	
Kokku omakapital	24 107	2 698	
Kokku kohustused ja omakapital	48 869	10 455	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	02.06.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	58 357	20 735	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 717	-14 138	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 229	-5 791	8
Tööjõukulud	-4 377	0	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 034	806	
Muud finantstulud ja -kulud	-625	-608	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 409	198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 409	198	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	02.06.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 034	806
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 499	-2 471
Varude muutus	-29 181	-6 750
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 655	5 907
Muud rahavood äritegevusest	-625	-608
Kokku rahavood äritegevusest	-13 616	-3 116
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 850
Saadud laenude tagasimaksed	-650	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	15 000	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 350	4 350
Kokku rahavood	734	1 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 234	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	734	1 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 968	1 234

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			198	198
Emiteeritud osakapital	2 500			2 500
31.12.2014	2 500		198	2 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 409	6 409
Emiteeritud osakapital	1 700	13 300		15 000
31.12.2015	4 200	13 300	6 607	24 107

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldavad pangakontode ja kassa saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse lattu arvele soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustus on pikaajaline.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	1 235	519
Kassa	733	715
Kokku raha	1 968	1 234

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 606	4 606
Ostjatelt laekumata arved	4 606	4 606
Muud nõuded	4 924	4 924
Viitlaekumised	4 924	4 924
Ettemaksed	1 440	1 440
Tulevaste perioodide kulud	1 440	1 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 970	10 970
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	146	146
Ostjatelt laekumata arved	146	146
Muud nõuded	885	885
Viitlaekumised	885	885
Ettemaksed	1 440	1 440
Tulevaste perioodide kulud	1 440	1 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 471	2 471

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	35 931	6 750
Edasimüügi eesmärgil ostetud tooted	35 931	6 750
Kokku varud	35 931	6 750

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 195	23 195
Võlad töövõtjatele	279	279
Maksuvõlad	88	88
Kokku võlad ja ettemaksed	23 562	23 562
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 867	5 867
Maksuvõlad	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	5 907	5 907

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 286	2 158
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 321	540
Kokku tingimuslikud kohustused	6 607	2 698

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	02.06.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 357	20 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 357	20 735
Kokku müügitulu	58 357	20 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 4719: jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	58 357	20 735
Kokku müügitulu	58 357	20 735

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	02.06.2014 - 31.12.2014
Üür ja rent	4 846	2 546
Energia	1 792	1 020
Elektrienergia	1 792	1 020
Mitmesugused bürookulud	2 299	612
Sidekulud	593	81
Remondikulud	791	822
Muud	1 908	710
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 229	5 791

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	02.06.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	3 172	0
Sotsiaalmaksud	1 205	0
Kokku tööjõukulud	4 377	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

02.06.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 850

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Rattastuudio OÜ (registrikood: 12669228) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS SAVI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 409
Kokku	6 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 607
Kokku	6 607

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 409
Kokku	6 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 607
Kokku	6 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	58357	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DART OÜ	12193872	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
OÜ ACB	12647439	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Indico Consulting OÜ	12525498	Eesti	850 EUR
Ultrafilter OÜ	12180941	Eesti	850 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@jooks.cc