

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 436	1 370	2
Nõuded ja ettemaksed	192	456	3
Varud	33 067	43 313	
Kokku käibevarad	36 695	45 139	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	494	638	5
Kokku põhivarad	494	638	
Kokku varad	37 189	45 777	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	339	
Võlad ja ettemaksed	12 895	24 079	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	12 895	24 418	
Kokku kohustised	12 895	24 418	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 141	17 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 935	-487	
Kokku omakapital	24 294	21 359	
Kokku kohustised ja omakapital	37 189	45 777	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	95 390	91 568	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 451	-44 549	10
Mitmesugused tegevuskulud	-20 072	-23 356	11
Tööjõukulud	-26 705	-23 743	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-144	-63	5
Ärikasum (kahjum)	3 018	-143	
Intressikulud	-83	-344	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 935	-487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 935	-487	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Velorex raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Majandusaasta aruanne on koostatud väikeettevõtja kategoorias.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitalosaluse 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 täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakonto saldot ja kassas olevat sularaha jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 2016 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	182	601
Arvelduskonto Swedbank	3 254	769
Kokku raha	3 436	1 370

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2016.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	136	136
Tulevaste perioodide kulud	136	136
Ettemakstud Varakindlustus	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	192	192
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	400	400
Tulevaste perioodide kulud	400	400
Ettemakstud Varakindlustus	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	456	456

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	340	82
Üksikisiku tulumaks	226	192
Sotsiaalmaks	498	429
Kohustuslik kogumispension	22	18
Töötuskindlustusmaksed	29	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 115	746

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(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
Amortisatsioonikulu	-144	-144	-144
31.12.2016			
Soetusmaksumus	701	701	701
Akumuleeritud kulum	-207	-207	-207
Jääkmaksumus	494	494	494

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 749	7 749	
Võlad töövõtjatele	1 663	1 663	7
Maksuvõlad	1 115	1 115	4
Muud võlad	1 907	1 907	
Muud viitvõlad	1 907	1 907	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 895	12 895	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 609	20 609	
Võlad töövõtjatele	1 606	1 606	7
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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	1 249	1 082	6
Puhkusetasude kohustis	414	524	6
Kokku võlad töövõtjatele	1 663	1 606	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 390	91 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 390	91 568
Kokku müügitulu	95 390	91 568
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	84 541	81 294
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	10 849	10 274
Kokku müügitulu	95 390	91 568

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-45 451	-44 549
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 451	-44 549

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-11 520	-10 985
Energia	-2 139	-2 173
Elektrienergia	-748	-362
Soojusenergia	-1 391	-1 811
Mitmesugused bürookulud	-437	-399
Panga teenustasud	-74	-59
Muud hooldus- ja halduskulud	-664	-3 772
Reklaamikulud	-3 284	-2 259
Valvekulud	-312	-88
Pankade terminali teenustasu	-950	-935
Muud	-692	-2 686
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 072	-23 356

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-19 959	-17 745
Sotsiaalmaksud	-6 746	-5 998
Kokku tööjõukulud	-26 705	-23 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	-83	-344
Kokku intressikulud	-83	-344

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 641	6 465

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2017

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	04.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 935
Kokku	20 076

OÜ Velorex juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta aruandeaasta kasum jaotamata ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 935
Kokku	20 076

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	84541	88.63%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	10849	11.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
OÜ Alpriis	10181936	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6774990
Faks	+372 7380406
E-posti aadress	andres.kuiv@mail.ee
E-posti aadress	info@velospets.ee