

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Velomarket OÜ

registrikood: 12802041

tänava/talu nimi, Tööstuse tn 43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10411

telefon: +372 56158683

e-posti aadress: info@velomarket.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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Tulumaks	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Velomarket põhiliseks tegevusalaks on jalgrataste ning nende varuosade jaemüük. Ettevõtte asutati 2015.a. veebruaris

2016.a. müügitulu oli 150,8 tuh eurot, 2015.a.10 kuu müügitulu oli 67 tuh eurot.

2017.a. on jätkuvalt plaanis rakendada jõupingutused müügitulu suurendamisele ja kasumlikkuse tõstmisele. Investeeringuid põhivarasse ei plaanita

Ettevõttel ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmeid on kaks ja neile liikmelisuse eest tasu ei makstud

Tähtsamad suhtarvud:	2016	2015
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	16,4%	6,5%
Omakapitali tootlus ROE (kasum/omakap a algul)	3,60	1,74
Maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiaj koh)	2,05	1,96

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 925	6 573	
Nõuded ja ettemaksed	2 536	544	2
Varud	57 105	6 901	
Kokku käibevarad	61 566	14 018	
Kokku varad	61 566	14 018	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 600	7 000	3
Võlad ja ettemaksed	2 417	156	4
Kokku lühiajalised kohustised	30 017	7 156	
Kokku kohustised	30 017	7 156	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 362	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 687	4 362	
Kokku omakapital	31 549	6 862	
Kokku kohustised ja omakapital	61 566	14 018	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	17.02.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	150 757	67 226	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 589	-57 530	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 365	-4 869	7
Tööjõukulud	-4 450	0	8
Muud ärikulud	-6	-52	
Ärikasum (kahjum)	25 347	4 775	
Intressikulud	-660	-413	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 687	4 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 687	4 362	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	17.02.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 347	4 775	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 992	-544	2
Varude muutus	-50 204	-6 901	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 261	156	4
Makstud intressid	-660	-413	3
Kokku rahavood äritegevusest	-25 248	-2 927	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 600	34 793	3
Saadud laenude tagasimaksed	-7 000	-27 793	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 600	7 000	
Kokku rahavood	-4 648	4 073	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 573	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 648	4 073	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 925	6 573	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.02.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 362	4 362
31.12.2015	2 500	4 362	6 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 687	24 687
31.12.2016	2 500	29 049	31 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velomarket OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendites. Velomarket OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Varud

Laos olev kaup müügiks on kajastatud soetusmaksumuses. Kauba kulu arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kasumiaruandes kajastatakse tekkepõhiselt

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikku
- b. Juhtkonda
- c. omaniku ja juhtkonna lähisugulasi

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	616	616
Ettemaksed	1 920	1 920
Muud makstud ettemaksed	1 920	1 920
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 536	2 536
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	544	544
Muud makstud ettemaksed	544	544
Kokku nõuded ja ettemaksed	544	544

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanikult	27 600	27 600			0	euro	2017
Lühiajalised laenud kokku	27 600	27 600					
Laenukohustised kokku	27 600	27 600					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanikult	7 000	7 000			0	euro	2016
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000					
Laenukohustised kokku	7 000	7 000					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 095	2 095
Maksuvõlad	2	2
Muud võlad	320	320
Muud viitvõlad	320	320
Kokku võlad ja ettemaksed	2 417	2 417
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37	37
Maksuvõlad	119	119
Kokku võlad ja ettemaksed	156	156

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
2 osa a`1250 eurot		

OÜ Velomarket asutamisel lasti välja 2 osa nimiväärtusega 1250 eurot. Osakapital maksti sisse rahas.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	17.02.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	150 757	67 226
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	150 757	67 226
Kokku müügitulu	150 757	67 226
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tööstuskaupade müük	150 757	67 226
Kokku müügitulu	150 757	67 226

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	17.02.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	8 145	2 989
Mitmesugused bürookulud	731	0
Majapidamiskulud	1 145	900
Muud	2 344	980
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 365	4 869

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	17.02.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	3 271	0
Sotsiaalmaksud	1 153	0
Töötuskindlustusmakse	26	0
Kokku tööjõukulud	4 450	0

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid. 3 suvekuul palgati 3 tähtajalise töölepinguga töötajat.

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Maksimaalne võimalik tulumaksukulu, mis tekiks maksimaalselt väljamakstavate dividendide väljakuulutamisel, on 4842 eurot.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 600	7 000

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
omanik	20 600	0	euro	2017

17.02.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
omanik	7 000	0	euro	2016

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2017

Velomarket OÜ (registrikood: 12802041) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KAUTS	Juhatuse liige	20.04.2017
EDIT KAUTS	Juhatuse liige	21.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 687
Kokku	29 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	150757	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Edit Kauts	47403286519	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Janno Kauts	37909144219	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56158683
E-posti aadress	info@velomarket.ee