

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Velomarket OÜ

registrikood: 12802041

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Varud	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2017.a. müügitulu oli 271,7 tuh eurot, 2016.a. müügitulu oli 150,8 tuh eurot. Müügitulu on hüppeliselt suurenenud tänu uuele ja suuremale müügipinnale ning rikkalikule kaubavalikule.

2018a. 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:	2017	2016
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	3,0%	16,4%
Omakapitali tootlus ROE (kasum/omakap a algul)	0,26	3,60
Maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiaj koh)	1,56	2,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 993	1 925	
Nõuded ja ettemaksed	3 459	2 536	2
Varud	102 025	57 105	3
Kokku käibevarad	111 477	61 566	
Kokku varad	111 477	61 566	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	69 000	27 600	4
Võlad ja ettemaksed	2 657	2 417	5
Kokku lühiajalised kohustised	71 657	30 017	
Kokku kohustised	71 657	30 017	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 049	4 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 271	24 687	
Kokku omakapital	39 820	31 549	
Kokku kohustised ja omakapital	111 477	61 566	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	271 682	150 757	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-235 191	-108 589	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 692	-12 365	8
Tööjõukulud	-2 354	-4 450	9
Muud ärikulud	0	-6	
Ärikasum (kahjum)	9 445	25 347	
Intressitulud	12	0	
Intressikulud	-1 186	-660	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 271	24 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 271	24 687	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 445	25 347	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-923	-1 992	2
Varude muutus	-44 920	-50 204	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	240	2 261	5
Makstud intressid	-1 186	-660	4
Kokku rahavood äritegevusest	-37 344	-25 248	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	12	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	91 070	27 600	4
Saadud laenude tagasimaksed	-49 670	-7 000	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	41 400	20 600	
Kokku rahavood	4 068	-4 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 925	6 573	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 068	-4 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 993	1 925	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 271	8 271
31.12.2017	2 500	37 320	39 820

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velomarket OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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 tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised võlakohustised) 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 kuuluvas 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

Aruandekuupäeva järgsed sündmused:

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid aruandekuupäeva, 31.detsembri 2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	239	239
Ostjatelt laekumata arved	239	239
Ettemaksed	3 220	3 220
Muud makstud ettemaksed	3 220	3 220
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 459	3 459
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	102 025	57 105
Kokku varud	102 025	57 105

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	12 000	12 000			3,2	euro	2018	
Omanikult	57 000	57 000			0	euro	2018	11
Lühiajalised laenud kokku	69 000	69 000						
Laenukohustised kokku	69 000	69 000						

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanikult	27 600	27 600			0	euro	2017	11
Lühiajalised laenud kokku	27 600	27 600						
Laenukohustised kokku	27 600	27 600						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 395	1 395	
Maksuvõlad	742	742	
Muud võlad	520	520	
Muud viitvõlad	520	520	11
Kokku võlad ja ettemaksed	2 657	2 657	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 095	2 095	
Maksuvõlad	2	2	
Muud võlad	320	320	
Muud viitvõlad	320	320	11
Kokku võlad ja ettemaksed	2 417	2 417	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 682	150 757
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	271 682	150 757
Kokku müügitulu	271 682	150 757
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tööstuskaupade (jalgrataste) müük	271 682	150 757
Kokku müügitulu	271 682	150 757

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	16 749	8 145
Mitmesugused bürookulud	655	731
Majapidamiskulud	2 335	1 145
Muud	4 953	2 344
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 692	12 365

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 759	3 271
Sotsiaalmaksud	581	1 153
Töötuskindlustusmakse	14	26
Kokku tööjõukulud	2 354	4 450

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid. 3 suvekuul palgati 1 tähtajalise töölepinguga töötaja.

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Maksimaalne võimalik tulumaksukulu, mis tekiks maksimaalselt väljamakstavate dividendide väljakuulutamisel, on 7464 eurot.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 200	27 600

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanik	42 670	13 270	0	euro	2018

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

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2018

Velomarket OÜ (registrikood: 12802041) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KAUTS	Juhatuse liige	07.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 271
Kokku	37 320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	271682	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