

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Velorex OÜ

registrikood: 10735330

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 6774990

faks: +372 7380406

e-posti aadress: 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 2017.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 Andres Kuiv 1 278 euro osalusega.

2017.a. kahjum oli -7 084 eurot.

Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 26 334 eurot.

Töötajate töötasu on 20408 eurot ning sotsiaalmaksude summa 6 898 eurot. Keskmine töötajate arv on 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: 02.Veebruar. 2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 256	3 436	2
Nõuded ja ettemaksed	195	192	3
Varud	24 533	33 067	
Kokku käibevarad	25 984	36 695	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	350	494	5
Kokku põhivarad	350	494	
Kokku varad	26 334	37 189	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 124	12 895	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	9 124	12 895	
Kokku kohustised	9 124	12 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 076	17 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 084	2 935	
Kokku omakapital	17 210	24 294	
Kokku kohustised ja omakapital	26 334	37 189	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	80 090	95 390	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 073	-45 451	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 651	-20 072	11
Tööjõukulud	-27 306	-26 705	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-144	-144	
Ärikasum (kahjum)	-7 084	3 018	
Intressikulud	0	-83	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 084	2 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 084	2 935	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Velorex raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

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 kapitaliosaluse 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 osutuda täpseks. 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 finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste 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 2017 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5 aastat

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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 valmidusastmele 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 ilmsid 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	582	182
Arvelduskonto Swedbank	674	3 254
Kokku raha	1 256	3 436

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.
Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2017.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	139	139
Ostjatelt laekumata arved	139	139
Ettemakstud Varakindlustus	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	195	195
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	136	136
Tulevaste perioodide kulud	136	136
Ettemakstud Varakindlustus	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	192	192

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	368	340
Üksikisiku tulumaks	352	226
Sotsiaalmaks	713	498
Kohustuslik kogumispension	22	22
Töötuskindlustusmaksed	34	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 489	1 115

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-144	-144	-144
31.12.2017			
Soetusmaksumus	701	701	701
Akumuleeritud kulum	-351	-351	-351
Jääkmaksumus	350	350	350

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 183	4 183	
Võlad töövõtjatele	1 025	1 025	7
Maksuvõlad	1 489	1 489	4
Muud võlad	1 966	1 966	
Muud viitvõlad	1 966	1 966	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 124	9 124	

	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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	1 025	1 249	
Puhkusetasude kohustis	0	414	
Kokku võlad töövõtjatele	1 025	1 663	6

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 090	95 390
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 090	95 390
Kokku müügitulu	80 090	95 390
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	68 583	84 541
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	11 507	10 849
Kokku müügitulu	80 090	95 390

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-38 073	-45 451
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 073	-45 451

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	-173	0
Üür ja rent	-12 960	-11 520
Energia	-1 766	-2 139
Elektrienergia	-456	-748
Soojusenergia	-1 310	-1 391
Mitmesugused bürookulud	-678	-437
Panga teenustasud	-64	-74
Muud hooldus- ja halduskulud	-748	-664
Reklaamikulud	-3 255	-3 284
Valvekulud	-312	-312
Pankade terminali teenustasu	-745	-950
Vara Kindlustuse kulud	-183	0
Juriidilised kulud	-105	0
Muud	-662	-692
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 651	-20 072

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-20 408	-19 959
Sotsiaalmaksud	-6 898	-6 746
Kokku tööjõukulud	-27 306	-26 705
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	0	-83
Kokku intressikulud	0	-83

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 772	7 641

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2018

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	05.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 084
Kokku	12 992

Velorex OÜ juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 084
Kokku	12 992

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	68583	85.63%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	11507	14.37%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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