

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Velorex OÜ

registrikood: 10735330

tänava/talu nimi, Kuusiku tee 12
maja ja korteri number:

küla: Leppneeme küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74009

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 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2018.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 nimistust on kustutatud OÜ Alpriis 2 556 euro osalusega Alates 15.11.2018 on ainuosanikuks Andres Kuiv osamaksega 3 834 eurot.

2018.a. kahjum oli -10 127 eurot.

Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 21 238 eurot.

Töötajate töötasu on 21 411 eurot ning sotsiaalmaksude summa 7 237 eurot. Keskmise töötajate arv on 2 inimest. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aasta- aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kauplus tegeleb jalgrataste jae- ja hulgimüügiga. Jalgrataste hooldus ja remonditöid teostatakse igapäevaselt.

Tegevusaruanne on koostatud: 22.Mai. 2019.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	483	1 256	2
Nõuded ja ettemaksed	202	195	3
Varud	20 347	24 533	
Kokku käibevarad	21 032	25 984	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	206	350	5
Kokku põhivarad	206	350	
Kokku varad	21 238	26 334	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 155	9 124	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	14 155	9 124	
Kokku kohustised	14 155	9 124	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 992	20 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 127	-7 084	
Kokku omakapital	7 083	17 210	
Kokku kohustised ja omakapital	21 238	26 334	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	68 990	80 090	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 865	-38 073	10
Mitmesugused tegevuskulud	-20 459	-21 651	11
Tööjõukulud	-28 648	-27 306	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-144	-144	
Ärikasum (kahjum)	-10 126	-7 084	
Intressikulud	-1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 127	-7 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 127	-7 084	

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 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 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 2018 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 õiglasest 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	449	582
Arvelduskonto Swedbank	34	674
Kokku raha	483	1 256

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2018.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Ettemaksed	149	149
Tulevaste perioodide kulud	149	149
Ettemakstud Varakindlustus	53	53
Kokku nõuded ja ettemaksed	202	202
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	305	368
Üksikisiku tulumaks	122	352
Sotsiaalmaks	551	713
Kohustuslik kogumispension	34	22
Töötuskindlustusmaksed	40	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 052	1 489

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-144	-144	-144
31.12.2018			
Soetusmaksumus	701	701	701
Akumuleeritud kulum	-495	-495	-495
Jääkmaksumus	206	206	206

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 961	5 961	
Võlad töövõtjatele	1 488	1 488	7
Maksuvõlad	1 052	1 052	4
Muud võlad	5 193	5 193	
Muud viitvõlad	5 193	5 193	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 155	14 155	

	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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Töötasude kohustis	1 488	1 025	
Kokku võlad töövõtjatele	1 488	1 025	6

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 990	80 090
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 990	80 090
Kokku müügitulu	68 990	80 090
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	56 653	68 583
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	12 337	11 507
Kokku müügitulu	68 990	80 090

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-29 865	-38 073
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 865	-38 073

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Maarent	-173	-173
Üür ja rent	-12 960	-12 960
Energia	-1 841	-1 766
Elektrienergia	-357	-456
Soojusenergia	-1 484	-1 310
Mitmesugused bürookulud	-102	-678
Panga teenustasud	-55	-64
Muud hooldus- ja halduskulud	-995	-748
Reklaamikulud	-3 014	-3 255
Valvekulud	-312	-312
Pankade terminali teenustasu	-713	-745
Vara Kindlustuse kulud	-177	-183
Juriidilised kulud	0	-105
Prügiveo kulud	-117	0
Muud	0	-662
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 459	-21 651

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	-20 408
Sotsiaalmaksud	0	-6 898
Kokku tööjõukulud	0	-27 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	12 755	7 772

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2019

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	22.05.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 127
Kokku	2 865

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

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 127
Kokku	2 865

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	56653	82.12%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	12337	17.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Leppneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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