

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: VELONIA BICYCLES OÜ

registrikood: 11786104

tänavatalu nimi, A. Weizenbergi tn 29-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 56646247

e-posti aadress: info@velonia.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Linnarattaturule sisenemine jalgrattaga Viks ja sellega seotud müügi- ja turundustegevused. Linnaratta Viks arendustegevus. Jätkusid varasemad tavapärased tegevused: Velonia süsinikust rattaraamide ja võistlusjooksude (jalgratta rattad) müük ning rattaspordiga seotud lisavarustuse müük. Ettevõtte on Saksa kiivribrändi Casco ja Itaalia rattakomponentide brändi Deda esindaja Eestis. Arauandeaasta tegevusfookus oli suunatud linnaratta Viks prototüübi valmimisele ja ning selle edasise arendus-, müügi- ja turundustegevuse planeerimisele. Sama plaanitakse jätkata ka 2018. aastal. Olulise tähtsusega 2013. aastal oli Velonia süsinikust võistlusjooksude brändi Speedynamics lanseerimine ning Velonia süsinikust võistlusrataste raamide tootmiseks koostööpartneri otsimine ja leidmine Itaaliast. 2018. aasta fookus on kindlasti suunatud linnaratta Viks arendus-, turundus- ja müügitegevusse, kuna nimetatud ratas võeti rahvusvahelises mastaabis väga hästi vastu. Taustal jätkub võistlusjooksude ja jalgrattaraamide ning lisavarustuse müük. 2016. aastal osteti ettevõtte vajadustele sõiduk. 2016 aastal planeeritakse investeerida jalgrattaraamide ehitamiseks vajalikesse seadmetesse. Ettevõtte edasist tegevust ja tegevuse fookust võib mõjutada linnaratta Viks tuntuse suurenemine ülemaailmselt. Esimene läbimurre. Väga selgelt on muutunud ettevõtte fookus turgude mõttes. Kuni 2013. aastani oli fookus suunatud Eesti turule. Alates 2013. aastast oleme suuna väga selgelt võtnud rahvusvahelistele turgudele. Ettevõtte tegeleb valdkonnas, mis hetkel on tõusutrendis (linnarattasõit ja rattasõit kui sporditegevus). Seda nii Eestis kui meile olulistel välisriikidel. Prognoosida saab positiivset mõju ettevõtte majandustegevusele kuid arvestama peab ka konkurentsi suurenemisega. Rattasõit eestis on hooajaline/tsükliline tegevus ja kohalikule turule keskendunud kaupmehed peavad talveperioodiks otsima lisategevusi (nt suuskade ja suusavarustuse müük ning hooldusteenused). Kuna linnarattaga Viks soovitakse murda rahvusvahelistele turgudele, siis hooajalisuse/tsüklilisuse risk on oluliselt maandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 146	3 999	2
Nõuded ja ettemaksed	43 862	31 146	
Kokku käibevarad	46 008	35 145	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	108 745	55 261	
Kokku põhivarad	108 745	55 261	
Kokku varad	154 753	90 406	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	45 816	10 069	
Kokku lühiajalised kohustised	45 816	10 069	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	108 381	77 781	
Kokku pikaajalised kohustised	108 381	77 781	
Kokku kohustised	154 197	87 850	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-57 313	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 000	57 313	
Kokku omakapital	556	2 556	
Kokku kohustised ja omakapital	154 753	90 406	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	101 729	79 053
Muud äritulud	37 950	76 362
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 292	-47 577
Mitmesugused tegevuskulud	-17 387	-10 545
Tööjõukulud	-26 804	-26 804
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 176	-13 176
Muud ärikulud	-20	0
Ärikasum (kahjum)	-2 000	57 313
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 000	57 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 000	57 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velonia Bicycles OÜ 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimisja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi muu äritulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 15-15 aastat

Transpordiseadmed 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
pank	2 146	3 999
kassa	0	0
Kokku raha	2 146	3 999

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 932		1 264	
Üksikisiku tulumaks		177		255
Sotsiaalmaks		426		542
Kohustuslik kogumispension		23		33
Töötuskindlustusmaksed		31		39
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		50		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 932	707	1 264	869

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017
Töötasude kohustis	6 021
Kokku võlad töövõtjatele	6 021

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017
Palgakulu	15 492
Sotsiaalmaksud	5 112
Pensionikulu	309
Kokku tööjõukulud	20 913
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 381	77 781

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Indrek	33 600	-3 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Indrek	12 600	-12 550
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Kristo	7 085	-4 083

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2019

VELONIA BICYCLES OÜ (registrikood: 11786104) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK NARUSK	Juhatuse liige	14.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 000
Kokku	-2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalgrataste ja invasõidukite tootmine	30921	101729	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Narusk	38207270327	Eesti	2045 EUR (Lihtomand)
Kristo Riimaa	37409024239	Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56646247
E-posti aadress	info@velonia.com