

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

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 2020.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. Alates 15.11.2018 on ainuosanikuks Andres Kuiv osamaksega 3 834 eurot.

2020.a. kasum oli 7 538 eurot.

Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 25 872 eurot.

Töötajate töötasu on 14 180 eurot ning sotsiaalmaksude summa 4 793 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: 20.Jaanuar. 2021.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 530	3 446	2
Nõuded ja ettemaksed	72	389	3
Varud	15 270	17 916	
Kokku käibevarad	25 872	21 751	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	62	5
Kokku põhivarad	0	62	
Kokku varad	25 872	21 813	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 231	13 710	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	10 231	13 710	
Kokku kohustised	10 231	13 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 885	2 865	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 538	1 020	
Kokku omakapital	15 641	8 103	
Kokku kohustised ja omakapital	25 872	21 813	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	80 512	62 154	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 217	-26 373	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 722	-20 587	11
Tööjõukulud	-18 973	-14 030	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62	-144	
Ärikasum (kahjum)	7 538	1 020	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 538	1 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 538	1 020	

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 Keskpanka 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 2020 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	257	412
Arvelduskonto Swedbank	10 273	3 034
Kokku raha	10 530	3 446

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.
Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31.detsembri 2020.a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Ettemaksed	23	23
Tulevaste perioodide kulud	23	23
Ettemakstud Varakindlustus	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	72	72
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Ettemaksed	346	346
Tulevaste perioodide kulud	346	346
Ettemakstud Varakindlustus	43	43
Kokku nõuded ja ettemaksed	389	389

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	215	200
Üksikisiku tulumaks	128	120
Sotsiaalmaks	391	376
Kohustuslik kogumispension	24	23
Töötuskindlustusmaksed	28	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	786	746

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	701	701
Akumuleeritud kulum	-495	-495
Jääkmaksumus	206	206
Amortisatsioonikulu	-144	-144
31.12.2019		
Soetusmaksumus	701	701
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	62	62
Amortisatsioonikulu	-62	-62
31.12.2020		
Soetusmaksumus	701	701
Akumuleeritud kulum	-701	-701
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	997	997	
Võlad töövõtjatele	951	951	7
Maksuvõlad	786	786	4
Muud võlad	7 036	7 036	
Muud viitvõlad	7 036	7 036	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 231	10 231	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 442	4 442	
Võlad töövõtjatele	1 025	1 025	7
Maksuvõlad	746	746	4
Muud võlad	7 036	7 036	
Muud viitvõlad	7 036	7 036	
Saadud ettemaksed	461	461	
Muud saadud ettemaksed	461	461	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 710	13 710	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Puhkusetasude kohustis	951	1 025	
Kokku võlad töövõtjatele	951	1 025	6

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 512	62 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 512	62 154
Kokku müügitulu	80 512	62 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	62 296	50 047
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	18 216	12 107
Kokku müügitulu	80 512	62 154

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-32 217	-26 373
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 217	-26 373

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Maarent	-173	-173
Üür ja rent	-14 256	-13 284
Energia	-1 833	-2 071
Elektrienergia	-344	-353
Soojusenergia	-1 489	-1 718
Mitmesugused bürookulud	-158	-462
Panga teenustasud	-60	-52
Muud hooldus- ja halduskulud	-1 330	-1 339
Reklaamikulud	-2 278	-1 950
Valvekulud	-485	-312
Pankade terminali teenustasu	-874	-658
Vara Kindlustuse kulud	-157	-151
Juriidilised kulud	0	-18
Prügiveo kulud	-118	-117
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 722	-20 587

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-14 180	-10 486
Sotsiaalmaksud	-4 793	-3 544
Kokku tööjõukulud	-18 973	-14 030
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 214	6 500

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2021

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	03.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 538
Kokku	11 423

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 538
Kokku	11 423

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47641	62296	77.37%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	18216	22.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuiv	36606010255	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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