

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020**ärinimi:** Rattastuudio OÜ**registrikood:** 12669228

tänavava/talu nimi, Telliskivi tn

maja ja korteri number: 60a/5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

e-posti aadress: info@jooks.cc

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Rattastudio OÜ loodi 02.06.2014. Käesolev aruanne kajastab perioodi 01.01.2020 - 31.12.2020.

Rattastudio OÜ põhitegevus oli 2020. aastal jalgrataste ja lisavarustuse müük aadressil Telliskivi 60a asuvas kaupluses Jooks Rattastudio.

2020. aasta oluliseks osaks oli jätkuvalt jooksev väljapaneku arendus kogu hooaja vältel. Olulisel kohal olid tegevused Rattastudio Jooks turundustegevused sotsiaalmeedias ning klientidele korraldatud ürituste kaudu.

Majandusperioodi müügikäive oli 184 180 eurot. Juhatus hindab aasta rahuldavaks.

2021. aastal on osaühingul kavas jätkata oma põhitegevusega ning eelkõige suurendada kaubavalikut ning tõhustada igapäevategevusi. Ettevõtte peamiseks eesmärgiks on endiselt jätkuv müügikäibe kasv, trotsides Covid-19 mõjusid ning sellest tekkinud ülemaailmset kriisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 501	12 247	2
Nõuded ja ettemaksed	7 887	10 680	3
Varud	50 999	74 492	4
Kokku käibevarad	79 387	97 419	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 695	0	
Kokku põhivarad	4 695	0	
Kokku varad	84 082	97 419	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 271	10 718	
Võlad ja ettemaksed	27 613	29 810	5
Kokku lühiajalised kohustised	47 884	40 528	
Kokku kohustised	47 884	40 528	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 200	4 200	
Ülekurss	13 300	13 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 391	31 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 693	8 329	
Kokku omakapital	36 198	56 891	
Kokku kohustised ja omakapital	84 082	97 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	184 180	153 849	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 167	-100 185	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 108	-12 762	7
Tööjõukulud	-36 352	-31 145	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-80	0	
Ärikasum (kahjum)	-19 527	9 757	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 166	-1 428	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 693	8 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 693	8 329	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standarditele, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele. Põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldavad pangakontode ja kassa saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse lattu arvele soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustus on pikaajaline.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	830	498
Kassa	114	618
Seif	19 557	11 131
Kokku raha	20 501	12 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 447	6 447
Ostjatelt laekumata arved	6 447	6 447
Ettemaksed	1 440	1 440
Tulevaste perioodide kulud	1 440	1 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 887	7 887
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 240	9 240
Ostjatelt laekumata arved	9 240	9 240
Ettemaksed	1 440	1 440
Tulevaste perioodide kulud	1 440	1 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 680	10 680

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	50 999	74 492
Edasimüügi eesmärgil ostetud tooted	50 999	74 492
Kokku varud	50 999	74 492

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 307	21 307
Võlad töövõtjatele	1 611	1 611
Maksuvõlad	3 895	3 895
Muud võlad	800	800
Muud viitvõlad	800	800
Kokku võlad ja ettemaksed	27 613	27 613
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 643	25 643
Võlad töövõtjatele	1 235	1 235
Maksuvõlad	2 932	2 932
Kokku võlad ja ettemaksed	29 810	29 810

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 180	153 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 180	153 849
Kokku müügitulu	184 180	153 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 4719: jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	184 180	153 849
Kokku müügitulu	184 180	153 849

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	3 481	4 717
Mitmesugused bürookulud	4 831	4 461
Sidekulud	683	630
Remondikulud	207	393
Põhitegevusega seotud konsultatsioon & koolitus	0	331
Muud	4 906	2 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 108	12 762

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	27 169	23 277
Sotsiaalmaksud	9 183	7 868
Kokku tööjõukulud	36 352	31 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

Rattastuudio OÜ (registrikood: 12669228) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS SAVI	Juhatuse liige	21.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 693
Kokku	18 698
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 698
Kokku	18 698

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 693
Kokku	18 698

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	4719	184180	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ultrafilter OÜ	12180941	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1305 EUR (Lihtomand)
OÜ ACB	12647439	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1590 EUR (Lihtomand)
Indico Consulting OÜ	12525498	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1305 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@jooks.cc