

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Velorex OÜ

registrikood: 10735330

postiaadress: Harju maakond, Viimsi vald, Leppneeme küla,
Kuusiku tee 12

postisihthnumber: 74009

telefon: +372 6774990

faks: +372 7380406

e-posti aadress: info@velospets.ee, andres.kuiv@mail.ee

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2023.a. majandustulemusi.

OÜ Velorex alustas oma tegevust 2001.a. Põhitegevuseks on tööstus- ja spordikaupade jae- ning hulgikaubandus, eksport, import, spordikaupade hooldus ja remont.

Kauplus asus kuni septembrini 2023.a oma põhikohaga Tallinnas, Rohu tn 13 renditavates ruumides, tänaseks on kauplus suletud, seoses halva majandusliku olukorraga riigis.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Alates 15.11.2018 on ainuosanikuks Andres Kuiv osakapitaliga 3 834 eurot.

2023.a. kahjum oli -153 eurot.

Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 14 301 eurot.

Töötajate töötasu on 15 842 eurot ning sotsiaalmaksude summa 5 355 eurot. Keskmine töötajate arv on 2 inimest kuni augustini 2023.a. Alates Oktoobrist 2023.a on kõik töölepingud lõpetatud.

Kauplus tegeles kuni septembrini 2023.a jalgrataste jae- ja hulgimüügiga. Jalgrataste hooldus ja remonditöid teostati igapäevaselt.

Tegevusaruanne on koostatud: 11. Veebruar. 2024.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126	5 621	2
Nõuded ja ettemaksed	30	455	3
Varud	14 145	17 218	
Kokku käibevarad	14 301	23 294	
Kokku varad	14 301	23 294	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 500	9 000	5
Võlad ja ettemaksed	2 500	11 840	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 000	20 840	
Kokku kohustised	12 000	20 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 764	4 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-153	-6 209	
Kokku omakapital	2 301	2 454	
Kokku kohustised ja omakapital	14 301	23 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	56 896	65 848	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 758	-22 191	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 094	-23 090	11
Tööjõukulud	-21 197	-26 776	12
Ärikasum (kahjum)	-153	-6 209	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-153	-6 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-153	-6 209	

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 väärtusel, 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.

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 väärtusel, 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 2023 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

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 ilmnese 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	77	516
Arvelduskonto Swedbank	49	5 105
Kokku raha	126	5 621

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub inventuuris tehtud 31. detsembri 2023. a jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Ettemakstud Maksu-ja Tolliametile käibemaks	30	30
Kokku nõuded ja ettemaksed	30	30
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	207	207
Ostjatelt laekumata arved	207	207
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Ettemakstud Varakindlustus	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	455	455

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	226
Üksikisiku tulumaks	0	227
Sotsiaalmaks	0	551
Kohustuslik kogumispension	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 053

Seisuga 31.12.2023.a maksuvõlad puuduvad, ettemakstud on käibemaksu 30 eurot.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen osanikult	9 500	9 500		
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500		
Laenukohustised kokku	9 500	9 500		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen osanikult	9 000	9 000		
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000		
Laenukohustised kokku	9 000	9 000		

Osanikult saadud laen 9 000 eurot 2022.a.

Osanikult saadud 500 eurot 2023.a.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 498	2 498	
Maksuvõlad		0	4
Muud võlad	2	2	
Muud viitvõlad	2	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 500	2 500	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 535	9 535	
Võlad töövõtjatele	1 214	1 214	7
Maksuvõlad	1 053	1 053	4
Muud võlad	38	38	
Muud viitvõlad	38	38	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 840	11 840	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Puhkusetasude kohustis	0	1 214	6
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 214	

Seisuga 31.12.2023.a töötajad puuduvad.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	38	38
Osade nimiväärtus (eurodes) on 100.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 896	65 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 896	65 848
Kokku müügitulu	56 896	65 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi ja matkatarvete müük	33 586	41 322
Spordivahendite paigaldus, hooldus ja müük	23 310	24 526
Kokku müügitulu	56 896	65 848

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-18 758	-22 191
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 758	-22 191

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Maarent	-129	-173
Üür ja rent	-11 016	-14 256
Energia	-3 269	-5 315
Elektrienergia	-306	-335
Soojusenergia	-2 963	-4 980
Veevarustusteenused	-38	-23
Mitmesugused bürookulud	-77	-13
Panga teenustasud	-26	-24
Muud hooldus- ja halduskulud	-723	-1 060
Reklaamikulud	-648	-897
Valvekulud	-284	-312
Pankade terminali teenustasu	-638	-729
Vara Kindlustuse kulud	-144	-163
Juriidilised kulud	0	0
Prügiveo kulud	-102	-125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 094	-23 090

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-15 842	-20 012
Sotsiaalmaksud	-5 355	-6 764
Kokku tööjõukulud	-21 197	-26 776
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 532	11 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

Velorex OÜ (registrikood: 10735330) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUIV	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-153
Kokku	-1 917

Velorex OÜ juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide kahjumisse.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-153
Kokku	-1 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47641	33586	59.03%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	23310	40.97%	Ei