

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2020

aruandeaasta lõpp: 31.01.2021

ärinimi: KP Cyclery Estonia OÜ

registrikood: 14203669

tänava/talu nimi, Kopli tee 1/2-5

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75312

e-posti aadress: hello@kpcykler.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2020 aasta oli pöördelise tähtsusega aasta. Ettevõtte liikus põhiliselt jalgrataste lisade tootmise pealt kastirataste tootmise peale. Aasta tõestas uue kastiratta mudeli tulevikupotentsiaali.

Investeerida tuli nii paari võtmeseadmesse, kui turundusse. Lähitulevikus on eesmärk turunduslikke investeeringuid veelgi suurendada.

Suurim arendustegevus oli kastiratta mudelid väljatöötamine. Plaanis on mitmed kastiratta lisade arendused ning mudeliuendus 2021 aasta lõpus.

Müügiõrgustiku suurenemine ja uute toodete tuntuse laienemine toob eeltavasti 2021 aastal hüppelise kasvu majandustulemustes.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2021	31.01.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	68 789	511
Nõuded ja ettemaksud	35 823	200
Varud	23 230	23 230
Kokku käibevarad	127 842	23 941
Kokku varad	127 842	23 941
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 971	3 108
Kokku lühiajalised kohustised	4 971	3 108
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	19 000	19 000
Võlad ja ettemaksud	0	107
Kokku pikaajalised kohustised	19 000	19 107
Kokku kohustised	23 971	22 215
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 839	2 500
Ülekurss	105 161	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-774	-1 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 355	1 096
Kokku omakapital	103 871	1 726
Kokku kohustised ja omakapital	127 842	23 941

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2020 - 31.01.2021	01.02.2019 - 31.01.2020
Müügitulu	44 130	11 834
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 830	-9 121
Mitmesugused tegevuskulud	-11 655	-1 499
Muud ärikulud	0	-118
Ärikasum (kahjum)	-3 355	1 096
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 355	1 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 355	1 096

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KP Cyclery Estonia OÜ 2020.aasta aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Kui nõue loetakse ebatõenäoliseks, kantakse nõue bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Müüdnud kaupade kulud kajastatakse samal perioodil selle kaubamüügi tulu kajastamisega. Muud kulud kajastatakse tekkepõhiselt soetusväärtuses.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2021	31.01.2020
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	20 583	22 058
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	50

Laenud

01.02.2020 - 31.01.2021	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
DCR Group OÜ	1 500

01.02.2019 - 31.01.2020	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
DCR Group OÜ	1 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2021

KP Cyclery Estonia OÜ (registrikood: 14203669) 01.02.2020 - 31.01.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR PEEK	Juhatuse liige	19.07.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 355
Kokku	-4 129
Katmine	
Ülekursi vähendamine	4 129
Kokku	4 129

2020 kahjum kaetakse 2021 alguses lisandunud ülekursi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalgrataste ja invasõidukite tootmine	30921	44130	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hello@kpcykler.com