

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: osäühing "VELIREK"

registrikood: 10136077

tänava/talu nimi, Jaama tn 77-19

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50605

telefon: +372 5062327

faks: +372 7362517

e-posti aadress: info@velirek.ee

veebilehe aadress: www.velirek.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Velirek põhitegevusteks oli 2019 a. transporditeenuse pakkumine, puistematerjali müük ja mullatööd, netokäive toimus ainult Eesti Vabariigis. 2020.a. kavatseme uuendada tehnikaparki, et suurendada töö efektiivsust ja pakkuda meie klientidele parimat teenust.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu	1 320 065	1 507 760
Tulu kasv	-12,45%	-3,96%
Puhaskasum	63 740	74 291
Kasumi kasv	- 14,20%	-101%
Puhasrentaablus	4,82%	4,93%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,44	1,20
ROA	3,92%	6,36%
ROE	6,58%	8,21%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 – müügitulu 2018) / müügitulu 2018 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2019 – puhaskasum 2018) / puhaskasum 2018 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 906	69 378	2
Nõuded ja ettemaksed	82 217	189 303	3
Varud	0	30 492	
Kokku käibevarad	144 123	289 173	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 483 256	878 912	4
Kokku põhivarad	1 483 256	878 912	
Kokku varad	1 627 379	1 168 085	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	54 497	19 318	5,6
Võlad ja ettemaksed	276 818	222 522	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	331 315	241 840	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	326 751	21 188	5,6
Kokku pikaajalised kohustised	326 751	21 188	
Kokku kohustised	658 066	263 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	57 520	57 520	10
Kohustuslik reservkapital	5 752	5 752	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	842 301	767 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 740	74 291	
Kokku omakapital	969 313	905 057	
Kokku kohustised ja omakapital	1 627 379	1 168 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 320 065	1 507 760	11
Muud äritulud	12 224	13 398	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-264 871	-318 792	12
Mitmesugused tegevuskulud	-445 271	-539 546	13
Tööjõukulud	-472 036	-460 932	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 782	-126 561	4
Ärikasum (kahjum)	66 329	75 327	
Intressikulud	-2 590	-1 039	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 740	74 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 740	74 291	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Velirek OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse standardist ning kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Aruanne on koostatud eurodes. Ettevõtja kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2018a aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõttele kehtestatud vormidest.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid (vt. ka arvestuspõhimõtte raha ja raha ekvivalendid), nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Bilansis on finantsvarad kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangaarvel seisuga 31.12

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid ja ettemakseid teenuste eest. Nõuded võetakse arvele soetusmaksumuses, edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 1000 eurot. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni aastanorm on vahemikus 10-40%. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmise järelvast kuust. Põhivara bilansis jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisena kajastatakse kapitalirendikohustisi, võlgnevust tarnijatele, töövõtjatele ja maksuvõlgasid. Kohustised võetakse arvele soetusmaksumuses. Bilansis on kohustised kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksmise tähtaja järgi jaotatakse kohustised lühi- ja pikaajalisteks kohustisteks. Lühiajalised on kohustised, mis kuuluvad maksmisele 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslik kohustis on kohustis, mille realiseerumine ei ole tõenäoline. Tingimuslikuks kohustiseks on ettevõtte tulumaks, mis tekiks kogu kasumi jaotamisel dividendideks. Dividendide tulumaksu arvestus tehakse dividendide väljakuulutamisel, maksukohustus tekib dividendide maksmisele järgneva kuu 10.kuupäevaks.

Tulud

Ettevõtte tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud

Kulud

Ettevõtte kulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud

Maksustamine

Maksud on arvestatud ja kajastatud tekkepõhiselt. Detsembrikuu maksmata töötasudelt on maksud kinni peetud ja kohustusena kajastatud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond
2. Tegev- ja kõrgema juhtkonna lähedased pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu
2. Eelpool nimetatute olulise mõju all olev ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	250	1 138
Arvelduskonto	61 656	68 240
Kokku raha	61 906	69 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 253	45 253
Ostjatelt laekumata arved	45 253	45 253
Ettemaksed	36 964	36 964
Tulevaste perioodide kulud	7 368	7 368
Muud makstud ettemaksed	29 596	29 596
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 217	82 217
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	164 070	164 070
Ostjatelt laekumata arved	164 070	164 070
Ettemaksed	25 233	25 233
Tulevaste perioodide kulud	6 433	6 433
Muud makstud ettemaksed	18 800	18 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	189 303	189 303

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		10 519
Üksikisiku tulumaks	11 359	8 874
Sotsiaalmaks	19 565	17 320
Kohustuslik kogumispension	834	1 136
Töötuskindlustusmaksed	1 266	765
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 024	38 614

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	225 539	127 449	2 049 913	2 402 901
Akumuleeritud kulum		-97 596	-1 651 445	-1 749 041
Jääkmaksumus	225 539	29 853	398 468	653 860
Ostud ja parendused	105 490	235 124	11 000	351 614
Amortisatsioonikulu		-7 582	-118 980	-126 562
31.12.2018				
Soetusmaksumus	331 029	362 573	2 060 913	2 754 515
Akumuleeritud kulum		-105 178	-1 770 425	-1 875 603
Jääkmaksumus	331 029	257 395	290 488	878 912
Ostud ja parendused		614 705	96 969	711 674
Amortisatsioonikulu		-6 973	-76 809	-83 782
Müügid (jääkmaksumuses)			-23 548	-23 548
31.12.2019				
Soetusmaksumus	331 029	977 278	2 134 334	3 442 641
Akumuleeritud kulum		-112 151	-1 847 234	-1 959 385
Jääkmaksumus	331 029	865 127	287 100	1 483 256

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	11 952	11 983
Muud masinad ja seadmed	11 952	11 983
Kokku	11 952	11 983

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Scania	21 188	14 060	7 128	2,5	EUR	30.06.2021
Scania	60 060	13 928	46 132	2,15	EUR	29.02.2024
Kapitalirendinõuded kokku	81 248	27 988	53 260			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Scania	2 189	2 189		2,4	EUR	28.02.2019
Toyota	3 326	3 326		2,4	EUR	30.10.2019
Scania	34 991	13 803	21 188	2,5	EUR	30.06.2021
Kapitalirendinõuded kokku	40 506	19 318	21 188			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	81 248	27 988	53 260

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	40 506	19 318	21 188

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	179 138	119 533
Kokku	179 138	119 533

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	300 000	26 509	105 110	168 381	2,75	EUR	25.09.2029
Pikaajalised laenud kokku	300 000	26 509	105 110	168 381			
Kapitalirendikohustised kokku	81 248	27 988	53 260				
Laenukohustised kokku	381 248	54 497	158 370	168 381			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	40 506	19 318	21 188				
Laenukohustised kokku	40 506	19 318	21 188				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	219 115	219 115	
Võlad töövõtjatele	24 679	24 679	
Maksuvõlad	33 024	33 024	7
Kokku võlad ja ettemaksed	276 818	276 818	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	153 516	153 516	
Võlad töövõtjatele	30 392	30 392	
Maksuvõlad	38 614	38 614	7
Kokku võlad ja ettemaksed	222 522	222 522	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	724 833	673 428
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	181 208	168 357
Kokku tingimuslikud kohustised	906 041	841 785

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	57 520	57 520
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 320 065	1 507 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 320 065	1 507 760
Kokku müügitulu	1 320 065	1 507 760
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Materjali müük	188 719	150 674
Transporteenus	1 131 346	1 357 086
Kokku müügitulu	1 320 065	1 507 760

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	255 220	138 099
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 651	180 693
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	264 871	318 792

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	290 487	368 313
Kütus	290 487	368 313
Masinate remondikulu	88 219	64 266
Rent ja ruumide haldusega seotud kulud	23 519	10 219
Ostetud teenused	0	22 961
Muud	43 046	73 787
Kokku mitmesugused tegevuskulud	445 271	539 546

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	353 576	344 847
Sotsiaalmaksud	118 460	116 085
Kokku tööjõukulud	472 036	460 932
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	20

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 635	88 220	113 708

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	33 750	27 210

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2020

osaühing "VELIREK" (registrikood: 10136077) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KILK	Juhatuse liige	30.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	842 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 740
Kokku	906 041

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	842 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 740
Kokku	906 041

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1161657	88.00%	Jah
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	158408	12.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kilk	37102182728		57520 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5062327
Faks	+372 7362517
E-posti aadress	info@velirek.ee
Veebilehe aadress	www.velirek.ee