

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing "VELIREK"

registrikood: 10136077

tänava/talu nimi, Jaama 77-19

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Velirek põhitegevusteks oli 2016 a. transporditeenuse pakkumine, puistematerjali müük ja mullatööd, netokäive toimus ainult Eesti Vabariigis. 2017.a. kavatseme uuendada tehnikaparki, et suurendada töö efektiivsust ja pakkuda meie klientidele parimat teenust.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	1 241 368	1 194 607
Tulu kasv	3,91%	-6,9%
Puhaskasum	126 987	12 751
Kasumi kasv	896%	557%
Puhasrentaablus	10,23%	1,07%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,67	1,37
ROA	12,41%	1,36%
ROE	15,41%	1,83%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 563	46 995	2
Nõuded ja ettemaksed	339 501	215 355	3
Kokku käibevarad	342 064	262 350	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	680 887	675 081	4
Kokku põhivarad	680 887	675 081	
Kokku varad	1 022 951	937 431	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	38 553	51 730	5,6
Võlad ja ettemaksed	89 404	139 763	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	127 957	191 493	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	70 902	48 833	5,6
Kokku pikaajalised kohustised	70 902	48 833	
Kokku kohustised	198 859	240 326	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	57 520	57 520	10
Kohustuslik reservkapital	5 752	5 752	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	633 833	621 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 987	12 751	
Kokku omakapital	824 092	697 105	
Kokku kohustised ja omakapital	1 022 951	937 431	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 241 368	1 194 607	11
Muud äritulud	847	23 385	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 775	-174 803	12
Mitmesugused tegevuskulud	-436 487	-489 555	13
Tööjõukulud	-371 682	-374 621	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-156 154	-156 877	4
Ärikasum (kahjum)	129 117	22 136	
Intressikulud	-2 132	-3 140	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	126 987	19 001	
Tulumaks	0	-6 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 987	12 751	

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

2016a 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 650 eurot. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoometamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni aastanorm on vahemikus 10-40%. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmise järnevast kuust. Põhivara bilansis jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja transpordivahendid	5-10 aastat

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.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Tulud

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

Kulud

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

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	532	426
Arvelduskonto	2 031	46 569
Kokku raha	2 563	46 995

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	331 392	331 392
Ostjatelt laekumata arved	331 392	331 392
Ettemaksed	8 109	8 109
Tulevaste perioodide kulud	8 109	8 109
Kokku nõuded ja ettemaksed	339 501	339 501
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	207 727	207 727
Ostjatelt laekumata arved	207 727	207 727
Ettemaksed	7 628	7 628
Tulevaste perioodide kulud	7 628	7 628
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 355	215 355

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	120 050	127 449	1 863 756	1 863 756	2 111 255
Akumuleeritud kulum		-59 406	-1 289 191	-1 289 191	-1 348 597
Jääkmaksumus	120 050	68 043	574 565	574 565	762 658
Ostud ja parendused			69 300	69 300	69 300
Amortisatsioonikulu		-12 730	-144 147	-144 147	-156 877
31.12.2015					
Soetusmaksumus	120 050	127 449	1 856 932	1 856 932	2 104 431
Akumuleeritud kulum		-72 136	-1 357 214	-1 357 214	-1 429 350
Jääkmaksumus	120 050	55 313	499 718	499 718	675 081
Ostud ja parendused			161 960	161 960	161 960
Amortisatsioonikulu		-12 730	-143 424	-143 424	-156 154
31.12.2016					
Soetusmaksumus	120 050	127 449	2 018 893	2 018 893	2 266 392
Akumuleeritud kulum		-84 866	-1 500 639	-1 500 639	-1 585 505
Jääkmaksumus	120 050	42 583	518 254	518 254	680 887

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	23 385
Transpordivahendid	0	23 385
Kokku	0	23 385

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Hyundai	8 904	8 904		3,4	EUR	30.06.2017
Scania	27 629	12 510	15 119	2,4	EUR	28.02.2019
Toyota	11 081	3 838	7 243	2,4	EUR	30.10.2019
Scania	61 841	13 301	48 540	2,5	EUR	30.06.2021
Kapitalirendikohustised kokku	109 455	38 553	70 902			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Scania	5 380	5 380		3,7	EUR	30.05.2016
Hyundai	26 257	17 353	8 904	3,4	EUR	30.06.2017
Scania	14 088	12 981	1 107	4,2	EUR	30.02.2017
Scania	39 997	12 256	27 741	2,4	EUR	28.02.2019
Toyota	14 841	3 760	11 081	2,4	EUR	30.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	100 563	51 730	48 833			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	197 869	200 557
Kokku	197 869	200 557

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	109 455	38 553	70 902	
Laenukohustised kokku	109 455	38 553	70 902	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	100 563	51 730	48 833	
Laenukohustised kokku	100 563	51 730	48 833	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 916	10 633
Üksikisiku tulumaks	7 548	6 882
Erisoodustuse tulumaks	128	128
Sotsiaalmaks	14 945	13 569
Kohustuslik kogumispension	1 070	997
Töötuskindlustusmaksed	727	609
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 334	32 818

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 811	20 811	
Võlad töövõtjatele	37 259	37 259	
Maksuvõlad	31 334	31 334	7
Kokku võlad ja ettemaksed	89 404	89 404	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	58 643	58 643	
Võlad töövõtjatele	48 302	48 302	
Maksuvõlad	32 818	32 818	7
Kokku võlad ja ettemaksed	139 763	139 763	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	608 656	507 066
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	152 164	126 767
Kokku tingimuslikud kohustised	760 820	633 833

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	57 520	57 520
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 241 368	1 194 607
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 241 368	1 194 607
Kokku müügitulu	1 241 368	1 194 607
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Materjali müük	104 398	170 963
Transporteenus	1 136 970	1 023 644
Kokku müügitulu	1 241 368	1 194 607

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	119 851	131 086
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 924	43 717
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	148 775	174 803

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	266 117	314 803
Kütus	266 117	314 803
Masinate remondikulu	65 551	89 938
Rent ja ruumide haldusega seotud kulud	16 054	8 357
Ostetud teenused	14 492	25 469
Muud	74 273	50 988
Kokku mitmesugused tegevuskulud	436 487	489 555

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	279 472	278 778
Sotsiaalmaksud	92 210	92 330
Kokku tööjõukulud	371 682	371 108
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	219 093	445	109 844	441

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 311	582 383	62 461	297 209

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 386	24 717

Juhatuse liikmele ei ole ettenähtud hüvitisi juhatuse liikme kohitiste lõppemisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

osaühing "VELIREK" (registrikood: 10136077) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KILK	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	633 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 987
Kokku	760 820

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	633 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 987
Kokku	760 820

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1136970	91.59%	Jah
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	104398	8.41%	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