

27. 07. 2007

180. 77713
ES

OÜ VELIREK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2006 ja lõpp 31. detsember 2006

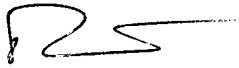
Ärinimi:	OÜ Velirek
Äriregistri kood:	10136077
Aadress:	Jaama 77-19, Tartu 50604
Telefon:	50 62 327
Fax:	7 362 517
Elektronpost:	velirek@hot.ee
Põhitegevusala:	transporditeenus
Tegevjuht:	Toomas Kilk
Audiitor:	Helju Linnas

Dokument koosneb 17 leheküljest
OÜ Velirek majandusaasta aruanne

Juhatus liige: 

Sisukord

Tegevusaruanne	lk.	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk.	4
Bilanss	lk.	5 - 6
Kasumiaruanne	lk.	7
Rahavoogude aruanne	lk.	8
Omakapitali muutuste aruanne	lk.	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	lk.	10-11
Raamatupidamise aastaruande lisad	lk.	11 - 13
Lisa nr.1. Materiaalse põhivara liikumine	lk.	11
Lisa nr.2. Laen kinnistu ostuks	lk.	12
Lisa nr.3. Kapitalirent ja kasutusrent	lk.	12
Lisa nr.4. Maksuvõlgnevus	lk.	12
Lisa nr.5. Müügitulu	lk.	13
Lisa nr.6. Osakapital	lk.	13
Lisa nr.7. Potentsiaalsed kohustused	lk.	13
Lisa nr.8. Tehingud seotud osapooltega	lk.	13
Lisa nr.9. Kasumiaruande kirjete selgitus	lk.	13 - 14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	lk.	15
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.	16
Osanike nimekiri	lk.	17
Audiitori järeldusotsus		

Juhatuse liige: 

Tegevusaruanne

OÜ Velirek põhitegevusteks oli 2006 a. transporditeenuse pakkumine, puistematerjali müük ja mullatööd, netokäive toimus ainult Eesti Vabariigis. 2007.a. kavatseme jätkuvalt uuendada tehnikaparki, et suurendada töö efektiivsust ja pakkuda meie klientidele parimat teenust.

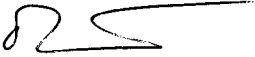
Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	23795312	15392024
Tulu kasv	54%	8%
Puhaskasum	1633226	1074610
Kasumi kasv	52%	59%
Puhasrentaablus	7%	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,9	0,6
ROA	10%	11%
ROE	28%	26%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005)/ müügitulu 2005 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005)/ puhaskasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

OÜ Velirek'i juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele, kes ühtlasi töötab ka ettevõttes, arvestati palka 307000.- EEK. Osaühingul on kolme liikmeline nõukogu kellele töötasu ei makstud. Keskmise töötajate arv oli 23, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 4181585 EEK.

Juhatus liige: 

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud EV raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaarundes kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 16.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

1. raamatupidamise aastaarundega koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses ühega käesoleva seadusega §-s 17 nimetatud raamatupidamistavast;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

10.04.07
.....

.....

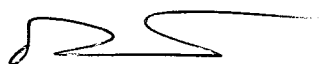
Juhatuse liige:

.....

Bilanss

	Lisa	EEK 31.12.06	EEK 31.12.05
Käibevara			
Raha		142826	74272
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		1576993	1630264
Ettemaksed teenuste eest		84930	61666
Kokku		1661923	1691930
KÄIBEVARA KOKKU:		1804749	1766202
Põhivara	1		
Kinnistu		1878369	1878369
Masinad ja seadmed		12636612	5683494
Ettemaks põhivara eest		0	354928
PÕHIVARA KOKKU:		14514981	7916791
VARAD KOKKU:		16319730	9682993

Juhatuse liige:



	Lisa	EEK 31.12.06	EEK 31.12.05
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2	612402	631409
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil 3		1427540	731440
Kokku		2039942	1362849
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		613551	893098
Võlad töövõtjatele		860043	510147
Maksuvõlad	4	613372	278440
Kokku		2086966	1681685
Lühiajalised kohustused kokku		4126908	3044534
Pikaajalised võlakohustused			
Laenu kohustused		1052898	1175300
Kapitalirendi kohustused		5407430	1363891
Kokku		6460328	2539191
Kohustused kokku:		10587236	5583725
Omakapital			
Osakapital nominaalväärtuses		900000	900000
Kohustuslik reservkapital		90000	90000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3109268	2034658
Aruandeaasta kasum		1633226	1074610
Omakapital kokku		5732494	4099268
Kohustused ja omakapital kokku		16319730	9682993

Juhatuse liige: 

Kasumiaruanne

	Lisa	EEK 2006.a	EEK 2005.a.
Äritulud			
Müügitulu	5	23795312	15392024
Kasum põhivara müügist		328794	54710
Muud äritulud		30668	28671
Kaubad, toore, materjal ja teenused		- 5018053	- 3219497
Mitmesugused tegevuskulud		- 8502631	- 6036598
Palgakulu		- 4701459	- 2760357
Sotsiaalmaksukulu		- 1565454	- 910685
Põhivara kulum		- 2356597	- 1281368
Muud äritulud		- 10413	0
ÄRIKASUM		2000167	1266900
Finantstulud			
Muud intressi - ja finantstulud		407	262
Finantskulud			
Intressikulud		- 367348	- 192552
Kasum enne tulumaksu		1633226	1074610
Aruandeaasta puhaskasum		1633226	1074610

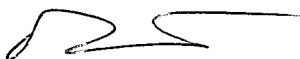
Juhatuse liige: _____



Rahavoogude aruanne

	Lisa	EEK 2006.a.	EEK 2005.a.
Rahavood äritegevusest			
Kasum		1633226	1074610
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	2356597	1281368
Kasum põhivara müügist		- 328794	- 3746
Nõuded ostjate vastu		53271	- 14057
Ettemaksed teenuste eest		- 23264	- 1183
Võlad tarnijatele		- 279547	- 143664
Võlad töövõtjatele		349896	- 11534
Maksuvõlad	4	334932	42969
Kokku		4096317	2224753
Rahavood investeerimisestgevusest			
Põhivara soetamine kapitalirendiga		- 3086728	- 2475618
Põhivara soetamine		- 1879626	- 325000
Põhivara müük		1080000	54710
Kokku		- 3886354	- 2745908
Rahavood finantseerimisestgevusest			
Laenu tagasimakse		- 180409	- 110698
Saadud laen		39000	175000
Kokku		- 141409	64302
Rahavood kokku		68554	- 456853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		74272	531125
Raha ja raha ekvivalentide muutus		68554	- 456853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		142826	74272

Juhatuse liige: _____



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Osakapi- tali laien- damine	Majandus- aasta kasum	Kokku
31.12.2004	900000	90000	1357757	0	676901	3024658
31.12.2005	900000	90000	2034658	0	1074610	4099268
31.12.2006	900000	90000	3109268	0	1633226	5732494

Juhatuse liige: 

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Astaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Velirek'i raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeast. Amortisatsiooni aastanorm on vahemikus 15-40%. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust. Põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis 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.

Juhatus liige: 

Tulude ja kulude arvestus

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2006 ja lõppes 31. detsember 2006. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides

Rendiarvestus

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

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. Materiaalse põhivara liikumine.

	Masinad,	Kinnistu
Soetusmaksumus 01.01.05	9051226	
Akumuleeritud kulum 01.01.05	378549	
Soetamine 2005.a.	1715614	1878369
Müük 2005.a.	70000	
Mahakantud 2005.a.	156658	
Müügi mahakandmine 2005.a.	163228	
Majandusaasta kulum 2005.a.	1281368	
Soetusmaksumus 31.12.05	10540182	1878369
Akumuleeritud kulum 31.12.05	4856689	
Jääkmaksumus 31.12.05	5683494	1878369
Soetusmaksumus 01.01.06	10540182	1878369
Akumuleeritud kulum 01.01.06	4856689	
Soetamine 2006.a.	10060921	
Müük 2006.a.	1951753	
Müügi mahakandmine 2006.a.	1200547	
Majandusaasta kulum 2006.a.	2356597	
Soetusmaksumus 31.12.06	18649350	1878369
Akumuleeritud kulum 31.12.06	6012738	
Jääkmaksumus 31.12.06	12636612	1878369

Juhatuse liige: 

LISA 2. Laen kinnistu ostuks

Kohustuste jääk 31.12.2006	1175300
Tagasimaksed 2007.a.	122402
Tagasimaksed 2008.a.	128576
Tagasimaksed 2009.a.	135351
Tagasimaksed 2010.a.	142330
Tagasimaksed 2011.a.	646641

Laenu intressimäär on Euro 6 kuu EURIBOR + 2,75%, kinnistule on seatud hüpoteek.

LISA 3. Kapitalirent ja kasutusrent

Kohustuste jääk 31.12.2006	6834970
Tagasimaksed 2007.a.	1427540
Tagasimaksed 2008.a.	1498186
Tagasimaksed 2009.a.	1528424
Tagasimaksed 2010.a.	1347752
Tagasimaksed 2011.a.	1033068

2006.a. makstud intressid 367348

Kapitalirendi intressimäär on Euro 6 kuu EURIBOR + 1,4-2,0% marginaal.

Kasutusrent intressimäär on Euro 6 kuu EURIBOR + 1,7% marginaal.

Kasutusrendi maksed 2006.a. 184598

LISA 4. Maksuvõlgnevus

Maksu nimetus	2006	2005
Käibemaks	217408	47000
Ettevõtte tulumaks	30949	618
Isiku tulumaks	124023	81805
Sotsiaalmaks	217728	138010
Töötuskindlustus	5867	5299
Kohustuslik kogumispension	7614	5708
Intressi võlg	9783	-
Kokku	613372	278440

Juhatuse liige: 

LISA 5. Müügitulu	2006	2005
Kokku	23795312	15392024
Kogu müügitulu on Eestis		

LISA 6. Osakapital

Seisuga 31.12.2006.a. on osakapital 900 000 krooni, mis koosneb ühest osast. Dividende 2005.a. kasumist ei eraldatud ega makstud.

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 4742494 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1337627 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3404867 krooni.

LISA 8. Tehingud seotud osapooltega.

Seotud isikuteks loetakse juhatuse liikmeid, omanikke ja töötajaid ning nende abikaasasid ja teisi otsejoones sugulasi. Samuti ühte kontserni kuuluvaid äriühinguid.

Intressita laen omanikult, mille tagasimakse tähtaeg 31.01.2007.a.

Saldo 01.01.06	515 000
Saadud aasta jooksul	39 000
Tagastatud aasta jooksul	64 000
Saldo 31.12.06	490 000

LISA 9. Kasumiaruande kirjete selgitus.

Müügitulu	%	2006.a.	%	2005.a.
Materjali müük	17	4045203	15	2308804
Transporteenus	83	19750109	85	13083220
Kokku	100	23795312	100	15392024

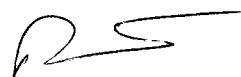
Juhatus liige: _____



Kaubad, toore, materjal ja teenused	%	2006.a.	%	2005.a.
Materjal	66	3308140	65	2087634
Teenused	34	1709913	35	1131863
Kokku	100	5018053	100	3219497

Mitmesugused tegevuskulud	%	2006.a.	%	2005.a.
Kütus	57	4883573	55	3342876
Remondikulu	29	2497090	29	1770685
Muud kulud	7	548057	7	648362
Rent ja ruumide haldusega seotud kulud	7	573911	9	274675
Kokku	100	8502631	100	6036598

Juhatuses liige: _____



Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

Tartus	Nimi	Kuupäev	Allkiri
--------	------	---------	---------

Juhatus:

Juhatus liige

Toomas Kilk

10.07.07

.....

Nõukogu:

Nõukogu esimees

Margus Nelk

10.07.07

.....

Nõukogu liige

Enn Kütt

10.07.07

.....

Nõukogu liige

Merike Kangur

10.07.07

.....

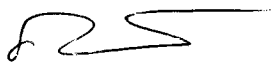
Juhatus liige: _____

.....

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3109268.-
2006.a. kasum on	1633226.-
Kokku jaotamata kasum	4742494.-

Juhatusel liige:



OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 20.06.2007

NIMI	TOOMAS KILK
ISIKUKOOD	37102182728
ELUKOHT	JAAMA77-19, TARTU
OSA SUURUS	900 000 EEK

Juhatus liige: _____



**Audiitori järeldusotsus OÜ Velirek
osanike koosolekule**

Olen kontrollinud **OÜ Velirek** 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks **OÜ Velirek** raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et **OÜ Velirek** raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2006a, mis on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Velirek** finantsseisundit seisuga 31.12.2006a ning siis lõppenud majandusaasta kasumit (1633226krooni), rahavoogusid ja omakapitali(5732494krooni).

Tartus 10.juuli 2007a



Vannutatud audiitor Helju Linnas