

29.06.2007

17 ka 73619
J

OÜ VELOREX

2006.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Riia 130 51014 Tartu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10735330
Telefon:	6 774 990
Faks:	07 380 406
E-mail:	info@velospets.ee
Põhitegevusala:	Tööstus-ja spordikapade jae-ning hulgikaubandus , eksport , import ; spordikaupade hooldus ja remont.
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006
Tegevjuht:	Priit Kalja

Lisatud dokumendid: osanike nimekiri

Juhatuse liige



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (Skeem 1)	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Raha	11
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4. Maksud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	12
Lisa 6. Kapitalirent	12
Lisa 7. Laenukohustused	13
Lisa 8. Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9. Müügitulu	14
Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud	14
Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Osanike nimekiri	17

Juhatuse liige



Tegevusaruanne

OÜ Velorex aruanded kajastavad 2006.a majandustulemusi.

OÜ Velorex alustas oma tegevust 18.jaanuar 2001.a.

Velorex OÜ põhitegevus on tööstus-ja spordikaupade jae-ning hulgikaubandus , eksport, import , spordikaupade hooldus ja remont.

Kauplus asub oma põhikohaga Tallinnas , Rohu tn 13 renditavates ruumides.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Osanike nimistus on AS Alpriis 40 000 krooni osalusega ja

Andres Kuiv 20 000 krooni osalusega.

Juhatuse liikmele pole 2006.a. hüvitisi tasutud.

2006.a. kasum oli 176 925 krooni.

Töötajate töötasu oli 244 570 krooni ning töötajate keskmine arv 6.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aasta-aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.


juhatuse liige
(Priit Kalja)

Raamatupidamise aastaaruanne

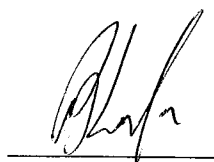
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Velorex 2006.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Velorex juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Velorex on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tartus, 19.aprill 2007



juhatuse liige
(Priit Kalja)

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha	2	226 328	46 513
Nõuded ja ettemaksed	3	14 623	5 559
Varud (müügiks ostetud kaubad)		423 185	518 434
KÄIBEVARA KOKKU		664 136	570 506
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Materiaalne põhivara	5	81 203	109 887
PÕHIVARA KOKKU		81 203	109 887
AKTIVA (varad) KOKKU		745 339	680 393
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	7	19 822	18 579
Võlad ja ettemaksed	8	378 877	472 277
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		398 699	490 856
PIKAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	7	35 596	55 418
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		35 596	55 418
KOHUSTUSED KOKKU :		434 295	546 274
OMAKAPITAL			
Osakapital		60 000	60 000
Reservfond		6 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		68 119	2 798
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		176 925	71 321
OMAKAPITAL KOKKU :		311 044	134 119
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		745 339	680 393

Juhatuse liige



Kasumiaruanne (Skeem 1)

(kroonides)

ÄRITULUD	Lisa	2006	2005
Müügitulud	9	2 379 833	1 915 896
ÄRITULUD KOKKU		2 379 833	1 915 896
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 484 603	1 115 122
Mitmesugused tegevuskulud	10	329 905	346 562
Tööjõu kulud		347 118	321 230
Palgakulu		244 570	219 405
Sotsiaalmaksud		102 548	101 825
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	36 734	55 767
Muud ärikulud		2	5
ÄRIKULUD KOKKU		2 198 362	1 838 686
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		181 471	77 210
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressitulud		352	152
Intressikulud		-4 263	-5 495
Kahjum valuutakursi muutusest		-635	-546
Finantstulud ja -kulud		-4 546	-5 889
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		176 925	71 321
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		176 925	71 321

Juhatuse liige



Omakapitali muutuse aruanne

(kroonides)

	Osa kapital	Reserv- fond	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	60 000		466	2 332	62 798
Eelmise perioodi kahjum			2 332	-2 332	0
2005.a. Kasum				71 321	71 321
Seisuga 31.12.2005	60 000		2 798	71 321	134 119
Eelmise perioodi kahjum			71 321	-71 321	0
Reservfond		6 000	-6 000		0
2006.a. Kasum				176 925	176 925
Seisuga 31.12.2006	60 000	6 000	68 119	176 925	311 044

Vastavalt OÜ Velorex põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. Osakapitali on suurendatud 20 000 võrra 2003.a

Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		181 471	77 210
Korrigeerimised (+/-)			
põhivara kulum ja väärtuse langus	5	36 734	55 767
Intressitulud		0	0
Makstud intressid		-4 263	-5 495
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		213 942	127 482
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-9 064	7 937
Varude muutus (+/-)		95 249	-75 114
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-93 400	-20 070
Kokku rahavood äritegevusest		206 727	40 235
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Materiaalse põhivara soetamine		-8 050	-8 466
Saadud intressid		352	152
Makstud intressid		0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-7 698	-8 314
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Kapitalirendi põhimaksete tagastamine		-18 579	-17 412
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-18 579	-17 412
RAHAVOOD KOKKU		180 450	14 509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	46 513	32 550
Raha ja ekvivalentide muutus		180 450	14 509
Valuutakursside muutuste mõju		-635	-546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	226 328	46 513

Juhatus liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Velorex 01.01.2006-31.12.2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arveldukonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansikirje "Nõuded ja ettemaksed" on ette makstud infokataloogi ja kindlustusmaksete summa 8 550 krooni ja nõuded ostjate vastu 6 073 krooni pangaterminalist laekumata summad.

Varud

Kaupade lao summa 423 185 krooni vastab lao inventuuri summale. Inventuur on läbi viidud 31.Detsembri 2006 seisuga. Varude arvestust peetakse FIFO meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse teenust saadavate tulude tarbeks pikemat aega ja mille maksumuse alammääraks on suurem kui 5000 krooni ja kasutusaeg rohkem kui üks aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on mha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena.

Juhatuse liige



Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses , mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohutusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügi- ja teenusetulu ning 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.

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.

Juhatuse liige



Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	39 312	5 743
Pangakonto EEK	187 016	40 770
Raha kokku	226 328	46 513

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	6 073	0
Ettemaksed teenuste eest(tulevaste)	8 550	5 559
Nõuded ja ettemaksed kokku	14 623	5 559

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
	31.12.2006	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2005
Üksikisiku tulumaks	0	5 311	0	4 679
Sotsiaalmaks	0	15 905	0	12 895
Käibemaks	0	6 785	0	13 563
Töötuskindlustusmakse	0	410	0	438
Kogumispensioni makse	0	912	0	729
Erisoodustuste tulumaks	0	597	0	632
Kokku	0	29 920	0	32 936

Juhatus liige



Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Arvutus tehnika	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	48 928	137 745	90 017	276 690
Akumuleeritud kulum	-35 304	-16 072	-68 126	-119 502
Jääkmaksumus	13 624	121 673	21 891	157 188
2005.a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	8 466			8 466
Amortisatsioonikulu	-10 215	-27 552	-18 000	- 55 767
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	57 394	137 745	90 017	285 156
Akumuleeritud kulum	-45 519	-43 624	-86 126	-175 269
Jääkmaksumus	11 875	94 121	3891	-109 887
2006.a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	8 050			8 050
Müük, mahakandmine	-41 835		- 90 017	-131 852
Amortisatsioonikulu	-5 291	-27 552	-3 891	-66 734
Müüdnud ja mahakantud kulum	41 835		90 017	131 852
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	23 609	137 745	0	161 354
Akumuleeritud kulum	-8 975	-71 176	0	- 80 151
Jääkmaksumus	14 634	66 569	0	81 203

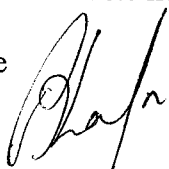
Lisa 6. Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	137 745	137 745
Akumuleeritud kulum	-16 072	-16 072
Jääkmaksumus	121 673	121 673
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	137 745	137 745
Akumuleeritud kulum	- 43 624	-43 624
Jääkmaksumus	94 121	94 121
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	137 745	137 745
Akumuleeritud kulum	- 71 176	-71 176
Jääkmaksumus	66 569	66 569

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 7.

Juhatuse liige



Sõiduauto Opel Safira 1,8 16V liisinguvõtjal on väljaostu eesõigus liisinguese omandada 1 722,36 EUR.

Laen on võetud 27.Mai.2004.a Nordea Finance Estonia-lt rendilepinguga nr. 20041762 ning selle viimase osa tagasimaksetähtaeg saabub 30.Mai 2008.a.

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Makstud rendimakseid perioodi jooksul	18 579	17 413
Järgmiste perioodide rendimaksed:	55 418	73 997
s.h. kuni 1 aasta	19 822	18 579
1-5 aastat	35 596	55 418

Lisa 7. Laenukohustused

	Saldo	<u>Tagasi maksta</u>		Tagasimakse	Intressi-
	31.12.2006	12 kuu	1-5 aasta	tähtaeg	määr
		jooksul	jooksul		
Kapitalirendikohustus	55 418	19 822	35 596	V 2008	6,5%

	Saldo	<u>Tagasi maksta</u>		Tagasimakse	Intressi-
	31.12.2005	12 kuu	1-5 aasta	tähtaeg	määr
		jooksul	jooksul		
Kapitalirendikohustus	73 997	18 579	55 418	V 2008	6,5%

Kapitalirendikohustused on Eesti kroonides.

Lisa 8. Võlad ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Võlad tarnijatele	279 405	365 410
Võlad töövõtjatele	50 615	43 007
Maksuvõlad	29 920	32 936
Muud võlad	5 992	17 979
Saadud ettemaksud	12 945	12 945
Võlad ja ettemaksed kokku	378 877	472 277

Juhatuse liige



Lisa 9. Müügitulu

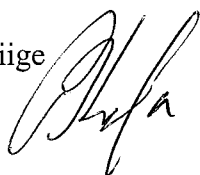
OÜ Velorex müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Tulud kauba müügist	2 324 959	1 777 946
Tulud teenuste müügist	54 874	137 950
Kokku	2 379 833	1 915 896

Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Hooldus teenused	18 415	58 566
Kindlustused, panga ja juriidilised teenused	38 727	33 126
Rendikulud	133 248	133 248
Transpordivahenditega seotud kulud	36 009	30 145
Bürookulud	18 476	11 788
Muud	85 030	79 689
Kokku	329 905	346 562

Juhatuses liige

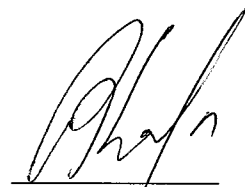


Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek

OÜ Velorex puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	68 119
Aruandeaasta puhaskasum	176 925
Jaotamata kasum kokku	245 044

OÜ Velorex juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta vaba omakapital jaotamata ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.



juhatuse liige
(Priit Kalja)

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Velorex juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.


juhatuse liige
(Priit Kalja)

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Äriregistri –või isikukood	Aadress	Osalus kapitalis
AS Alpriis	10181936	Riia 130 Tartu	40 000
Andres Kuiv	36606010255	Sõle 13-9 Tallinn	20 000

Juhatuse liige

