

24-10-2006

15
Maie Lootus

VELAK HOLDING OÜ

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Järveotsa tee 39-61 13520 Tallinn
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10963610
Telefon:	372 56 906 214
Põhitegevusala:	Investeermistegevus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
24-10-2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne SKEEM 1	6
Rahavoogude aruanne alustades ärikasumist	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 Raha.....	11
Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtjad	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	14

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

24-10-2006

TEGEVUSARUANNE

Velak Holding OÜ on asutatud 28.03.2003.a. finantsinvesteeringute hoidmiseks ja haldamiseks ja väärtuse kasvatamiseks. Ettevõtte omanikud on Velak Holding OÜ tegevuse alustamiseks andnud laene.

2005.a. soetas Velak Holding OÜ lühiajalise investeeringu eesmärgiga kaks osalust.

2006.a. on plaanis kõik soetatud osalused ja finantsinvesteeringud müüa.

Velak Holding OÜ juhtkonnale ei ole 2005.a. majandusaasta jooksul tasu makstud. 2005.a. Majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud Velak Holding OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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. Velak Holding OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Ülle Kalev

Tallinn, 20. oktoober 2006

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
24 -10- 2006

Bilanss
(kroonides)

		31.12.2005	31.12.2004
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	18 046	952
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	206 800	46 800
Käibevara kokku		224 846	47 752
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	0	94 000
Põhivara kokku		0	94 000
VARAD KOKKU		224 846	141 752
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7	7 477	2 272
Lühiajalised kohustused kokku		7 477	2 272
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	53 565	53 565
Pikaajalised kohustused kokku		53 565	53 565
KOHUSTUSED KOKKU		61 042	55 837
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (<i>kahjum</i>)		41 915	-7 765
Aruandeaasta kasum (<i>kahjum</i>)		77 889	53 680
OMAKAPITAL KOKKU		163 804	85 915
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		224 846	141 752

Kasumiaruanne SKEEM 1

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu		0	0
Muud äritulud	9	84 000	55 964
Mitmesugused tegevuskulud		-906	-12
Ärikasum(-kahjum)		83 094	55 952
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-5 205	-2 272
Finantstulud ja -kulud kokku		-5 205	-2 272
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		77 889	53 680
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		77 889	53 680

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
24 -10- 2006

Rahavoogude aruanne alustades ärikasumist
(kroonides)

		2005	2004
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		77 889	53 680
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		5 205	
Kokku rahavood äritegevusest		5 205	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Tütarettevõtjate soetus	5	0	-14 000
Muude finantsinvesteeringute soetus		-66 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-66 000	-14 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad		0	-38 728
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-38 728
Rahavood kokku		17 094	952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	952	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		17 094	952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	18 046	952

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

24 -10- 2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 28.08.2003				
28.08.2003 algsaldod	40 000	0	0	40 000
Saldo seisuga 28.08.2003	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-7 765	-7 765
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	-7 765	32 235
2003 aasta kasum			-7 765	
Aruandeperioodi puhaskasum			53 680	53 680
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	0	45 915	85 915
2004 aasta kasum			45 915	
reservkapitali moodustamine		4000	-4 000	
Aruandeperioodi puhaskasum			77 889	77 889
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	4000	119 804	163 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Velak Holding OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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.

Velak Holding OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna vähemalt kaks järgmisest kolmest konsolideeritud näitajast aruandeaasta bilansipäeva seisuga on väiksemad kui: äriühingul müügitulu (netokäive) ja teistel raamatupidamiskohustuslastel tulu 10 miljonit krooni, bilansimaht 5 miljonit krooni ja töötajate arv 10

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

C. Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

D. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
24-10-2006

Lisa 2 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	17 119	0
Pangakontod	927	952
Raha kokku	18 046	952

Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad ja osad	206 800	46 800
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	206 800	46 800
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	206 800	46 800

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (lisa 5)	0	80 000
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (lisa 5)	0	14 000
Muud aktsiad ja väärtpaberid (lisa 3)	206 800	46 800
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	206 800	140 800

Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtjad

2005. a omas Velak Holding OÜ osalust järgmistes tütarettevõtetes:

	Nunne Kinnisvara OÜ	Bestpor OÜ	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Kinnisvara haldus	Majutus ja toitlustusteenused	
Osaluse % aasta alguses	100	100	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	40 000	40 000	80 000
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	40 000	40 000	80 000

31.12.2005.a. otsustas Velak Holding OÜ müüa hiljemalt 31.12.2006.a. osalused Nunne Kinnisvara OÜ's ja Bestpro OÜ's mille tulemusena on osalused kajastatud lühiajaliste finantsinvesteeringutena.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

24-10-2006

2005. a omas Velak Holding OÜ osalust järgmistes sidusettevõtetes:

	Everwood OÜ	KOKKU
Asukoht	Eesti	
Põhitegevusala	Saematerjali müük	
Osaluse % aasta alguses	35	35
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	14 000	14 000
Firmaväärtus	0	0
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	14 000	14 000

31.12.2005.a. otsustas Velak Holding OÜ müüa hiljemalt 31.12.2006.a. osaluse Everwood OÜ's mille tulemusena on osalus kajastatud lühiajaliste finantsinvesteeringutena.

Lisa 6 Laenukohustused

	Saldo	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
	31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud	53 565	53 565	53 565	0		5%
Kokku	53 565	53 565	53 565	0		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Muud võlad (lisa 8)	7 477	2 272
Võlad ja ettemaksed kokku	7 477	2 272

Lisa 8 Muud võlad

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Tagasimakse tähtaeg
	31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	7 477	7 477	0	0	-
Kokku	7 477	7 477	0	0	

Lisa 9 Muud äritulud

	2005	2004
Muud äritulud	84 000	55 964
Muud äritulud kokku	84 000	55 964

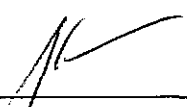
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Velak Holding OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2005. aasta puhaskasum summas 77 889 krooni jaotamata.

24-10-2006

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

Velak Holding OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20.oktoobril 2006
otsusega, allkirjastamine 20.oktoobril 2006.



Juhatuseläige
Ülle Kalev

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
24-10-2006

Velak Holding OÜ osanike nimekiri seisuga 20.10.2006.a.

Osaniku nimi
Ülle Kalev

Elukoht
Tallinn

Isikukood
45107230259

Osa nimiväärtus
40'000.-