

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Rovex

registrikood: 10313243

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 37

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71020

telefon: +372 4351633

faks: +372 4351632

e-posti aadress: rovex@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Äriühingu 2011 majandusaasta tulemuseks oli vastavalt Eesti üldisele majanduskeskkonnale käibe languse pidurdumine. Äriühingu majandusaasta käive oli 156 368 euroti, kasum 6 128 eurot ja bilansimaht 827 264 eurot.

Rovex OÜi olulisemad finantssuhtarvud olid:	31.12.2011	31.12.2010
Ärikasumimarginaal % <i>ärikasum / müügitulu</i>	4,3	-24,0
Puhaskasumimarginaal % <i>puhaskasum / müügitulu</i>	3,9	-26,4
Omakapitali tootlus % <i>puhaskasum / perioodi keskmine omakapital</i>	1,5	-11,4
Aktivate tootlus % <i>puhaskasum / perioodi keskmised koguvaramad</i>	0,8	-6,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja <i>käibevarad / lühiajalised kohustused</i>	1,7	1,8

Äriühing tegeles järgmiste põhikirjajärgsete tegevusaladega:
metsa ülestöötamine, puidu ost-müük, metsaveoteenused ning avariiliste sõiduautode remontimine müügiks ja müük.

2011. majandusaastal oli äriühingu tegevjuhiks Tõnis Visnap.

2012. majandusaastal on äriühingul järgmised tegevuseesmärgid:

- saematerjali järeltöötlemise mahtude suurendamine ekspordi arvelt.
- investeeringud puidutöötlemisseadmetesse
- parandada klienditeenindust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 462	595	2
Nõuded ja ettemaksed	77 262	44 710	
Varud	552 698	513 317	5
Kokku käibevara	632 422	558 622	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	194 842	213 483	6
Kokku põhivara	194 842	213 483	
Kokku varad	827 264	772 105	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	275 222	215 784	7
Võlad ja ettemaksed	89 505	95 945	
Kokku lühiajalised kohustused	364 727	311 729	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 108	51 075	7
Kokku pikaajalised kohustused	47 108	51 075	
Kokku kohustused	411 835	362 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 180	430 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 128	-49 493	
Kokku omakapital	415 429	409 301	
Kokku kohustused ja omakapital	827 264	772 105	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	156 368	187 716	9
Muud äritulud	81	28 249	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 169	-183 858	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 472	-4 980	12
Tööjõukulud	-40 387	-39 850	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 641	-18 516	6
Muud ärikulud	-6 134	-13 833	14
Ärikasum (kahjum)	6 646	-45 072	
Finantstulud ja -kulud	-518	-4 421	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 128	-49 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 128	-49 493	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 646	-45 072	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 641	18 516	
Kokku korrigeerimised	18 641	18 516	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 552	1 423	
Varude muutus	-39 382	-6 253	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 639	-52 222	
Makstud intressid	-504	-5 042	
Kokku rahavood äritegevusest	-55 790	-88 650	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	36 205	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	36 206	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	119 000	77 078	
Saadud laenude tagasimaksed	-61 330	-19 489	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-8 072	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	57 670	49 517	
Kokku rahavood	1 880	-2 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	595	3 522	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 880	-2 927	
Valuutakursside muutuste mõju	-13	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 462	595	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	430 674	458 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-49 494	-49 494
31.12.2010	25 565	2 556	381 180	409 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 128	6 128
31.12.2011	25 565	2 556	387 308	415 429

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rovex 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses (k.a mittetagastatavad riigimaksud ja otseselt soetamisega seotud kulutused). Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Maa Ei amortiseerita
- Hooned ja rajatised 12,5 aastat
- Tootmiseadmed 3 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka eda-silükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide välja-maksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	18	212
Arvelduskontod	2 444	383
Kokku raha	2 462	595

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	76 550	43 825
Kokku nõuded ostjate vastu	76 550	43 825

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	85	315
Käibemaks	5 679	4 925
Üksikisiku tulumaks	1 591	1 225
Sotsiaalmaks	4 049	3 255
Kohustuslik kogumispension	28	0
Töötuskindlustusmaksed	515	399
Maamaks	357	0
Intress	763	2 136
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 087	12 255

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistoodang	117 754	94 084
Müügiks ostetud kaubad	393 858	382 046
Ettemaksed varude eest	41 086	37 187
Kokku varud	552 698	513 317

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	135 990	226 010	450 481	450 481	32 009	844 490
Akumuleeritud kulum	0	-104 721	-450 481	-450 481	-21 084	-576 286
Jääkmaksumus	135 990	121 289	0	0	10 925	268 204
Amortisatsioonikulu	0	-18 148	0	0	-368	-18 516
Müügid	-36 205	0	0	0	0	-36 205
31.12.2010						
Soetusmaksumus	99 785	226 010	450 481	450 481	32 009	808 285
Akumuleeritud kulum	0	-122 869	-450 481	-450 481	-21 452	-594 802
Jääkmaksumus	99 785	103 141	0	0	10 557	213 483
Amortisatsioonikulu	0	-18 533	0	0	-108	-18 641
31.12.2011						
Soetusmaksumus	99 785	226 010	450 481	450 481	32 009	808 285
Akumuleeritud kulum	0	-141 402	-450 481	-450 481	-21 560	-613 443
Jääkmaksumus	99 785	84 608	0	0	10 449	194 842

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud seotud isikutelt	187 293	187 293			0	EEK
Lühiajalised laenud seotud isikutelt	74 000	74 000			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	261 293	261 293				
Muud laenukohustused						
Maa järelmaks	61 037	13 929	32 256	14 852	5-10%	
Muud laenukohustused kokku	61 037	13 929	32 256	14 852		
Laenukohustused kokku	322 330	275 222	32 256	14 852		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud seotud isikutelt	203 623	203 623			0	EEK
Lühiajalised laenud kokku	203 623	203 623				
Muud laenukohustused						
Maa järelmaks	63 236	12 161	8 097	42 978	5-10%	
Muud laenukohustused kokku	63 236	12 161	8 097	42 978		
Laenukohustused kokku	266 859	215 784	8 097	42 978		

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	9 107	9 107	0	0
Kokku muud võlad	9 107	9 107	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	3 168	3 168	0	0
Kokku muud võlad	3 168	3 168	0	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	156 368	187 716
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 368	187 716
Kokku müügitulu	156 368	187 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu hulgimüük	89 842	107 448
Renditulu	45 167	38 086
Vanametalli müük	11 910	0
Autode müük	9 167	41 329
Veoteenused	282	853
Kokku müügitulu	156 368	187 716

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	27 707
Muud	81	542
Kokku muud äritulud	81	28 249

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	10 933	26 802
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 275	31 706
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 476	30 480
Energia	21 170	19 840
Elektrienergia	8 312	10 498
Kütus	12 858	9 342
Transpordikulud	0	956
Muud	22 315	74 074
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	77 169	183 858

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 259	2 357
Muud	3 213	2 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 472	4 980

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 275	29 863
Sotsiaalmaksud	9 701	9 582
Töötuskindlustus	411	405
Kokku tööjõukulud	40 387	39 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 783	376
Kohalikud maksud	2 400	2 427
Lootusetute nõuete mahakandmine	0	10 413
Muud	1 951	617
Kokku muud ärikulud	6 134	13 833

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	261 293	203 623

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 960	3 336

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rovex (registrikood: 10313243) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS VISNAP	Juhatuse liige	11.10.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 128
Kokku	387 308
Katmine	
Kokku	387 308

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	89842	57.46%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	45167	28.89%	Ei
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	11910	7.62%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	9167	5.86%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	282	0.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Visnap	37009020326	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	200000 EEK
Madis Visnap	37301126022	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351633
Faks	+372 4351632
E-posti aadress	rovex@hotmail.ee