

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing VERX RAKVERE

registrikood: 10293753

tänava/talu nimi, Kalda tn 1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

telefon: +372 3223854

faks: +372 3223854

e-posti aadress: verx@verx.ee

veebilehe aadress: www.verx.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE

Tegevusvaldkond

OÜ Verx Rakvere tegutseb Eesti Vabariigis.

Ettevõtte tegeleb keskküttesüsteemide, katlamajade, soojussõlmede, maaküttesüsteemide, vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitamisega ning üldehitustöödega. Suurima osa käibest moodustab keskküttesüsteemide ja katlamajade ehitus ning küttesüsteemide hooldustööd.

Aastal 2019 oli ettevõtte müügitulu 1 487 324 eurot, kahanedes võrreldes eelneva majandusaastaga 16,05 %.

OÜ Verx Rakvere majandusaasta kasum oli 8 950 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil sõlmis ettevõtte kapitalirendi tingimustel kaks sõidukit.

Uurimis- ja arendustegevus

Koostöös materjalide ja seadmete maaletoojatega testib ja katsetab ning jälgib ettevõtte maakütteseadmete ning katelde tööd ning annab tootjatele või tootjate esindajatele tagasisidet.

Töötajate ja juhatuse tasud

OÜ Verx Rakvere keskmine töötajate arv majandusaastal oli 26 inimest. Ettevõtte tööjõukulud olid aruandeaastal 322 763 eurot, kahanedes võrreldes 2018 aastaga 1,81%.

Tegevuskeskkond ja äritegevuse hooajalisus

Majandusaasta jooksul nõudlus OÜ Verx Rakvere poolt pakutavate teenuste osas vähenes ning prognoosime väikest langust ka aastal 2020. Meie tegevusvaldkonnas esineb hooajalisust. Uute küttesüsteemide ehitust ei tellita reeglina oktoobrist aprillini. Sellel perioodil tegeleme põhiliselt hooldus- ja avariitöödega ning veevarustuse-ja kanalisatsioonitöödega.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (eurodes)	1487324	1771856
Käibe kasv	-16,05%	-3,23%
Puhaskasum (-kahjum) (eurodes)	8950	-2072
Puhasrentaablus	0,60%	-0,11%
Omakapitali tootlus	-0,22%	-6,76%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,07	1,11
ROA	3,24%	-0,91%
ROE	22,61%	-6,76%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 - müügitulu 2018) / müügitulu 2018 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Omakapitali tootlus = puhaskasum / omakapital * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Varade puhasrentaablus ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Omakapitali rentaablus ROE (%) = puhaskasum / omakapital * 100

Majanduse mõjud

OÜ Verx Rakvere osaleb riigihangetel väikeses mahus, kuna on tunnetada alapakkumist ja alltöövõtjana on väga keeruline toime tulla. Peatöövõtjana osalemine on märksa tasuvam aga meie erialal on selliseid hankeid vähe.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Verx Rakvere peaesmärgiks on pakkuda klientidele kvaliteetset teenust ning minna kaasa uuendustega. Kõrgenenud energia hindade taustal on ennast juba tõestanud maasoojuse aga ka õhk-õhk, õhk-vesi, päikese ja pelletiküttel süsteemid. Jätkame eelpoolnimetatud kütteliikide propageerimist. Oleme Rootsi firma Thermia ja Prantsusmaa firma Atlantic soojuspumpade esindajad Lääne-Virumaal. OÜ Verx Rakvere plaanib kindlustada saavutatud turupositsiooni ning mõõdukalt ka turuosa suurendada. Prioriteediks on osalemine võimalikult paljudel hangetel Lääne-Virumaal. Ettevõtte pakub teenuseid peamiselt Lääne-Virumaal, et olla paindlikud ja reageerida kiiresti. Järgmisel majandusaastal ei ole plaanis luua uusi töökohti, kuigi kõrgperioodil jääb töökäsi puudu. Suveperioodil kasutame alltöövõtjaid ja võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutavaid töötajaid.

OÜ Verx Rakvere plaanib uuel majandusaastal jätkata investeerimist uutesse tööriistadesse ja tehnoloogiasse ning töötajate koolitusse. Samas pöörame tähelepanu kulude kontrollimisele ning efektiivsusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	104 045	80 973	2
Nõuded ja ettemaksed	125 912	132 711	3
Varud	492	2 749	
Kokku käibevarad	230 449	216 433	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	45 524	11 308	4
Kokku põhivarad	45 524	11 308	
Kokku varad	275 973	227 741	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 400	45 927	6
Võlad ja ettemaksed	171 639	151 188	7
Kokku lühiajalised kohustised	214 039	197 115	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 358	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	22 358	0	
Kokku kohustised	236 397	197 115	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030	
Ülekurss	1 278	1 278	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 615	23 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 950	-2 072	
Kokku omakapital	39 576	30 626	
Kokku kohustised ja omakapital	275 973	227 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 487 324	1 771 856	9
Muud äritulud	1 896	1 640	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 090 440	-1 362 849	10
Mitmesugused tegevuskulud	-47 797	-74 853	11
Tööjõukulud	-322 763	-328 702	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 855	-5 604	
Muud ärikulud	-12	-40	
Ärikasum (kahjum)	12 353	1 448	
Intressikulud	-3 403	-3 520	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 950	-2 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 950	-2 072	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Verx Rakvere liigitub raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Majandusaastaaruanne kajastab õiglase ülevaadena äriühingu vara, kohustisi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standarditega. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgusid aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Perioodi 01.01.2019 - 31.12.2019 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte on hinnanud ümber kulude jaotamise põhimõtteid, mis puudutab kaubad, toore, materjal ja teenused ning mitmesugused tegevuskulud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud on võetud arvele nende soetusmaksumuses. Materjalide varud on inventeeritud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad jne) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Garantiieraldise arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike garantiikulude osas.

Tulud

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

OÜ Verx Rakvere ei kasuta osutavate teenuste puhul valmidusastme meetodit. Tulud kajastatakse ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses, eeldusel, et suudetakse katta vähemalt teenusega seotud kulud.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	104 045	54 476
Pangakonto	0	26 497
Kokku raha	104 045	80 973

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 912	125 912
Ostjatelt laekumata arved	125 912	125 912
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 912	125 912
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	130 614	130 614
Ettemaksed	2 097	2 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 711	132 711

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2017			
Soetusmaksumus	65 118	39 399	104 517
Akumuleeritud kulum	-63 382	-31 518	-94 900
Jääkmaksumus	1 736	7 881	9 617
Ostud ja parendused	4 201	3 094	7 295
Amortisatsioonikulu	-1 624	-3 980	-5 604
31.12.2018			
Soetusmaksumus	27 949	41 915	69 864
Akumuleeritud kulum	-23 636	-34 920	-58 556
Jääkmaksumus	4 313	6 995	11 308
Ostud ja parendused	50 071		50 071
Amortisatsioonikulu	-12 069	-3 786	-15 855
31.12.2019			
Soetusmaksumus	78 020	41 915	119 935
Akumuleeritud kulum	-35 705	-38 706	-74 411
Jääkmaksumus	42 315	3 209	45 524

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	208
Transpordivahendid		208
Kokku	0	208

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	0	9 635
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018

12 kuu jooksul	0	9 110
1-5 aasta jooksul	0	3 098

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	27 154	27 154			5,49	eur	28.02.2020
Lühiajalised laenud kokku	27 154	27 154					
Kapitalirendikohustised kokku	37 604	15 246	22 358				
Laenukohustised kokku	64 758	42 400	22 358				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitalilaen	45 927	45 927			4,99	eur	06.11.2019
Lühiajalised laenud kokku	45 927	45 927					
Laenukohustised kokku	45 927	45 927					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131 012	131 012
Võlad töövõtjatele	15 609	15 609
Maksuvõlad	22 872	22 872
Muud võlad	583	583
Saadud ettemaksed	1 563	1 563
Muud saadud ettemaksed	1 563	1 563
Kokku võlad ja ettemaksed	171 639	171 639
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 452	96 452
Võlad töövõtjatele	19 778	19 778
Maksuvõlad	34 838	34 838
Muud võlad	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	151 188	151 188

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	24 452	17 292
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 113	4 323
Kokku tingimuslikud kohustised	30 565	21 615

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 487 324	1 768 684
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	3 172
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 487 324	1 771 856
Kokku müügitulu	1 487 324	1 771 856
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Küttesüsteemide ehitus	1 050 161	1 133 431
Vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitus	326 510	498 700
Üldehitustööd	110 653	139 725
Kokku müügitulu	1 487 324	1 771 856

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	974 888	1 223 131
Energia	66 131	70 397
Elektrienergia	6 039	5 061
Kütus	60 092	65 336
Transpordikulud	30 483	34 014
Muud	18 938	35 307
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 090 440	1 362 849

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	3 389	3 389
Mitmesugused bürookulud	29 425	41 013
Koolituskulud	2 472	4 655
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 136	8 789
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	0	3 442
Kulud sõidukitele	4 375	13 565
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 797	74 853

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	241 903	246 940
Sotsiaalmaksud	80 860	81 761
Kokku tööjõukulud	322 763	328 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	26
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	26	26
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 448	3 419	5 976	1 546

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	30 600	30 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.10.2020

Osaühing VERX RAKVERE (registrikood: 10293753) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGMAR PAPSTEL	Juhatuse liige	08.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 950
Kokku	30 565
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 565
Kokku	30 565

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	1050161	70.61%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	326510	21.95%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	110653	7.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuido Kond	37005185219		3515 EUR (Lihtomand)
Ingmar Papstel	36610205219		3515 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223854
Faks	+372 3223854
E-posti aadress	verx@verx.ee
Veebilehe aadress	www.verx.ee