

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 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 2014 oli ettevõtte müügitulu 981 784 eurot, kahanedes võrreldes eelneva majandusaastaga 13,17%.

OÜ Verx Rakvere majandusaasta kahjum oli 3 803 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetas ettevõtte tööriistu soetusmaksumusega 4 008 eurot.

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 19 inimest. Ettevõtte tööjõukulud olid aruandeaastal 222 957 eurot, tõustes aastaga 11,31%. Tööjõukulude tõusu tingis töötajate arvu suurenemine.

Ettevõtte juhatuse liikmele töötasu majandusaastal ei makstud. Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Tegevuskeskkond ja äritegevuse hooajalisus

Majandusaasta jooksul nõudlus OÜ Verx Rakvere poolt pakutavate teenuste osas vähenes, kuid 2015 aastal prognoosime müügitulu stabiliseerumist või väikest tõusu. Suure osa käibest moodustab Kredexi poolt rahastatavate kortermajade kompleksne renoveerimine. Meie tegevusvaldkonnas esineb hooajalisust - nii ka eelneval majandusaastal. Uute küttesüsteemide ehitust ei tellita oktoobrist aprilli kuuni. Sellel perioodil tegeleme põhiliselt hooldus- ja avariitöödega.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Rakvere linnas asub Rakvere Ametikool, kus koolitatakse keskkonnatehnika lukkseppasid. Ettevõtte on pakkunud Ametikooli õpilastele praktika võimalust.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (eurodes)	981784	1130686
Käibe kasv	-13,17%	7,92%
Puhaskasum (-kahjum) (eurodes)	-3803	83765
Puhasrentaablus	-0,39%	7,41%
Omakapitali tootlus	-6,97%	70,76%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,41	2,04
ROA	-2,58%	38,16%

ROE

-6,97%

70,76%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 - müügitulu 2013) / müügitulu 2013 * 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 juhtkonna hinnangul on vähenenud riilikud tellimused ning turul on tunnetada hangetel alapakkumisi.

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, päikeseküttesüsteemid ja pelletiküttel süsteemid. Jätkame eelpoolnimetatud kütteliikide propageerimist. Oleme Rootsi firma Thermia 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. Plaanime suveperioodil kasutada alltöövõtjaid ja ka ajutist tööjõudu.

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 421	108 544	
Nõuded ja ettemaksed	56 856	91 440	
Varud	6 281	1 498	
Kokku käibevara	130 558	201 482	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 570	18 055	2
Kokku põhivara	16 570	18 055	
Kokku varad	147 128	219 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 867	3
Võlad ja ettemaksed	92 557	93 829	4
Kokku lühiajalised kohustused	92 557	98 696	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	0	2 467	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 467	
Kokku kohustused	92 557	101 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030	
Ülekurss	1 278	1 278	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 363	25 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 803	83 765	
Kokku omakapital	54 571	118 374	
Kokku kohustused ja omakapital	147 128	219 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	981 784	1 130 686	
Muud äritulud	4 315	3 424	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-613 062	-736 603	
Mitmesugused tegevuskulud	-129 651	-104 444	
Tööjõukulud	-222 957	-200 293	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 493	-2 823	
Muud ärikulud	-59	-1 299	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 877	88 648	
Intressikulud	-2 731	-2 225	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 146	86 423	
Tulumaks	-15 949	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 803	83 765	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 877	88 648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 493	2 823
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 667
Muud korrigeerimised	-2 467	0
Kokku korrigeerimised	3 026	1 156
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 584	-6 595
Varude muutus	-4 783	6 486
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 272	-9 506
Makstud intressid	-2 731	-2 225
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 949	-2 658
Kokku rahavood äritegevusest	27 752	75 306
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 008	-17 512
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 667
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 008	-15 845
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 867	4 867
Makstud dividendid	-60 000	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 867	-5 133
Kokku rahavood	-41 123	54 328
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	108 544	54 216
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 123	54 328
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 421	108 544

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	7 030	1 278	703	35 598	44 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)				83 765	83 765
Makstud dividendid				-10 000	-10 000
31.12.2013	7 030	1 278	703	109 363	118 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-3 803	-3 803
Makstud dividendid				-60 000	-60 000
31.12.2014	7 030	1 278	703	45 560	54 571

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Verx Rakvere juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgusid aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Perioodi 01.01.2014 -31.12.2014 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	7
Muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

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 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	73 100	16 490	89 590
Akumuleeritud kulum	-72 306	-13 918	-86 224
Jääkmaksumus	794	2 572	3 366
Ostud ja parendused	8 600	8 912	17 512
Muud ostud ja parendused	8 600	8 912	17 512
Amortisatsioonikulu	-1 511	-1 312	-2 823
31.12.2013			
Soetusmaksumus	64 384	25 402	89 786
Akumuleeritud kulum	-56 501	-15 230	-71 731
Jääkmaksumus	7 883	10 172	18 055
Ostud ja parendused	0	4 008	4 008
Amortisatsioonikulu	-1 720	-3 773	-5 493
31.12.2014			
Soetusmaksumus	64 384	26 055	90 439
Akumuleeritud kulum	-58 221	-15 648	-73 869
Jääkmaksumus	6 163	10 407	16 570

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	1 667
Transpordivahendid	0	1 667
Kokku	0	1 667

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	4 867	4 867			5%	eur	17.04.2014
Lühiajalised laenud kokku	4 867	4 867					
Laenukohustused kokku	4 867	4 867					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 612	60 612
Võlad töövõtjatele	11 653	11 653
Maksuvõlad	20 292	20 292
Kokku võlad ja ettemaksed	92 557	92 557
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 846	57 846
Võlad töövõtjatele	11 917	11 917
Maksuvõlad	23 982	23 982
Saadud ettemaksed	84	84
Kokku võlad ja ettemaksed	93 829	93 829

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	166 684	149 190
Sotsiaalmaksud	56 273	51 103
Kokku tööjõukulud	222 957	200 293
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	17

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	30 601	27 033

2014 aastal on seotud osapoolele osutatud teenust summas 245 eurot.

Tegev- ja kõrgemjuhtkonnale arvestatud tasudena kajastatakse osanike palgakulu.

Juhatuse liikmele ei ole makstud tasu juhatuse liikmeks oleku eest, ega ei ole osutatud muid erisoodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

Osaühing VERX RAKVERE (registrikood: 10293753) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGMAR PAPSTEL	Juhatuse liige	19.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 803
Kokku	45 560
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 560
Kokku	45 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	603655	61.49%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	331829	33.80%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	46300	4.72%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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