

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

<b>aruandeaasta algus:</b>	01.01.2011
<b>aruandeaasta lõpp:</b>	31.12.2011
<b>ärinimi:</b>	Osühing VERX RAKVERE
<b>registrikood:</b>	10293753
<b>tänava/talu nimi, maja ja korteri number:</b>	Vabriku 7
<b>linn:</b>	Rakvere linn
<b>maakond:</b>	Lääne-Viru maakond
<b>postisihtnumber:</b>	44306
<b>telefon:</b>	+372 3223854
<b>faks:</b>	+372 3223854
<b>e-posti aadress:</b>	verx@verx.ee
<b>veebilehe aadress:</b>	www.verx.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>	<b>5</b>
<b>Bilanss</b>	<b>6</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>7</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>8</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>9</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 2 Materiaalne põhivara</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 3 Kapitalirent</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 4 Laenukohustused</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 5 Võlad ja ettemaksud</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 6 Tööjõukulud</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 7 Seotud osapooled</b>	<b>14</b>

## Tegevusaruanne

### Tegevusvaldkond

OÜ Verx Rakvere tegutseb Eesti Vabariigis.

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

Aastal 2011 oli ettevõtte müügitulu 862 927 eurot, kasvades võrreldes eelneva majandusaastaga 31,72%.

OÜ Verx Rakvere majandusaasta kasum oli 16 455 eurot.

### Investeeringud

Aruandeperioodil soetas ettevõtte kaks arvutikomplekti soetusmaksumusega 1 638 eurot.

### Uurimis- ja arendustegevus

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

### Töötajate ja juhatuse tasud

Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 18 inimest. Ettevõtte tööjõukulud olid 103 357 eurot, langes aastaga 7,05%. Tööjõukulude languse tingis töötajate arvu vähenemine.

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

### Tegevuskeskkond ja äritegevuse hooajalisus

Eestis valitsenud ehitustegevuse madalseisu tõttu oli nõudlus OÜ Verx Rakvere poolt pakutavate teenuse vastu 2011 aastal mõnevõrra suurem kui 2010 aastal, kuid konkurentsi tõttu vähestele pakutavatele objektidele olid hinnad madalad. Järgmiseks majandusaastaks prognoosime müügitulu ja kasumi kasvu. Ettevõtte tegevusvaldkonnas esineb hooajalisust. Uute küttesüsteemide ehitust ei tellita jaanuarist mai kuuni. Välistrasside ja maaküttetorustike paigaldamine toimub perioodil maist novembrini. Küttesüsteemide ja veesüsteemide hooldustöid teostame oktoobris aprillini.

### Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

OÜ Verx Rakvere tegutsemispiirkonnas - Lääne-Virumaal asub Rakvere Ametikool, kus koolitatakse keskkonnatehnika lukkseppasid. Ettevõtte on pakkunud Ametikooli õpilastele praktika võimalust.

### Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	862 927	655 121
Käibe kasv	31,72%	20,00%
Puhaskasum (kahjum) (eurodes)	16 455	-6 111
Puhasrentaabilus	1,91%	-0,93%
Omakapitali tootlus	80,92%	-157,46%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,19	1,01

ROA	15,78%	-5,33%
ROE	80,92%	-157,46%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 \* 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu \* 100

Omakapitali tootlus = puhaskasum / omakapital \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattelkordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

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

Omakapitali rentaabilus ROE (%) = puhaskasum / omakapital \* 100

### Majanduskriisi mõjud

OÜ Verx Rakvere juhtkond on hinnanud likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Ettevõtte juhtkond hindab olulisemateks ohtudeks, et ettevõttel ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeeringute elluviimiseks. Deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua ettevõttele nõuete väärtuse languse ning suuremad allahindluskahjumid OÜ Verx Rakvere juhtkond on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikus.

### Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Verx Rakvere peaeesmärgiks on pakkuda klientidele kvaliteetset teenust ning minna kaasa uuendustega. Kõrgenenud energia hindade taustal näeme suurt potentsiaali maasoojuse aga ka õhk-õhk, õhk-vesi, päikeseküttesüsteemidel ja pelletikütel. Jätkame eelpoolnimetatud küteliikide propageerimist. OÜ Verx Rakvere plaanib säilitada ja kindlustada saavutatud turupositsiooni. Konkurentsis püsimiseks tuleb osutada teenust kiiresti ja kvaliteetselt ning seetõttu pakume teenuseid peamiselt Lääne-Virumaal, et olla klientidele lähemal.

Ettevõtte ei planeeri järgneval majandusaastal luua uusi töökohti, kuid tellimuste suurenemisel on võimalik aasta teisel poolel paari uue töökohta loomine.

Nii nagu eelnevatel majandusaastatel - kavatseb OÜ Verx Rakvere tulevikus rohkem tähelepanu pöörata kulude kontrollimisele ning muutuda efektiivsemaks.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Verx Rakvere juhatus 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 on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus hinnangul on OÜ Verx Rakvere jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus kinnitab OÜ Verx Rakvere 2011 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	22 847	10 725
Nõuded ja ettemaksud	56 218	46 200
Varud	17 650	43 636
<b>Kokku käibevara</b>	<b>96 715</b>	<b>100 561</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 585	14 016
<b>Kokku põhivara</b>	<b>7 585</b>	<b>14 016</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>104 300</b>	<b>114 577</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 584	16 528
Võlad ja ettemaksud	72 914	83 118
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>81 498</b>	<b>99 646</b>
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	8 584
Eraldised	2 467	2 467
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>2 467</b>	<b>11 051</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>83 965</b>	<b>110 697</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030
Ülekurss	1 278	1 278
Kohustuslik reservkapital	703	703
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 131	980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 455	-6 111
<b>Kokku omakapital</b>	<b>20 335</b>	<b>3 880</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>104 300</b>	<b>114 577</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	862 927	655 121
Muud äritulud	42	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-657 349	-452 894
Mitmesugused tegevuskulud	-73 870	-74 743
Tööjõukulud	-103 356	-110 647
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 069	-15 786
Muud ärikulud	-549	-4 132
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>19 776</b>	<b>-3 080</b>
Finantstulud ja -kulud	-3 321	-3 031
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>16 455</b>	<b>-6 111</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>16 455</b>	<b>-6 111</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	19 776	-3 080
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 069	15 786
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>8 069</b>	<b>15 786</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 018	11 153
Varude muutus	25 986	-18 939
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 204	-3 912
Makstud intressid	-3 304	-3 031
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>30 305</b>	<b>-2 023</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 638	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 638</b>	<b>0</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	0	25 565
Saadud laenude tagasimaksed	-12 495	-20 823
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 033	-7 269
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-16 528</b>	<b>-2 527</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>12 139</b>	<b>-4 550</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>10 725</b>	<b>15 275</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>12 139</b>	<b>-4 550</b>
Valuutakursside muutuste mõju	-17	0
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>22 847</b>	<b>10 725</b>



## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	7 030	1 278	703	980	9 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 111	-6 111
<b>31.12.2010</b>	7 030	1 278	703	-5 131	3 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)				16 455	16 455
<b>31.12.2011</b>	7 030	1 278	703	11 324	20 335

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Verx Rakvere juhatus 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 01.01.2011 - 31.12.2011 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 arvelduskonto jääki.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõued 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud 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.

**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 osasa.

**Seotud osapooled**

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

**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.

## Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2009</b>			
Soetusmaksumus	94 544	31 561	126 105
Akumuleeritud kulum	-69 437	-26 866	-96 303
<b>Jääkmaksumus</b>	25 107	4 695	29 802
Amortisatsioonikulu	-13 030	-2 756	-15 786
<b>31.12.2010</b>			
Soetusmaksumus	94 544	29 201	123 745
Akumuleeritud kulum	-82 467	-27 262	-109 729
<b>Jääkmaksumus</b>	12 077	1 939	14 016
Ostud ja parendused		1 638	1 638
Muud ostud ja parendused		1 638	1 638
Amortisatsioonikulu	-6 595	-1 474	-8 069
<b>31.12.2011</b>			
Soetusmaksumus	94 544	30 839	125 383
Akumuleeritud kulum	-89 062	-28 736	-117 798
<b>Jääkmaksumus</b>	5 482	2 103	7 585

## Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Masinad ja seadmed	4 033	4 033			30.07.2011
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	4 033	4 033			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 091	9 263
<b>Kokku</b>	<b>2 091</b>	<b>9 263</b>

## Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Käibelaen	8 584	8 584			09.07.2012
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>8 584</b>	<b>8 584</b>			
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>8 584</b>	<b>8 584</b>			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Käibelaen	12 495	12 495			
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>12 495</b>	<b>12 495</b>			
Pikaajalised laenud					
Käibelaen	8 584		8 584		09.07.2012
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>8 584</b>		<b>8 584</b>		
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>4 033</b>	<b>4 033</b>			
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>25 112</b>	<b>16 528</b>	<b>8 584</b>		

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	54 962	61 736
Võlad töövõtjatele	8 101	9 942
Maksuvõlad	9 802	11 359
Muud võlad	0	31
Saadud ettemaksed	49	49
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>72 914</b>	<b>83 117</b>

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	76 484	82 076
Sotsiaalmaksud	26 872	28 571
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>103 356</b>	<b>110 647</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	20

## **Lisa 7 Seotud osapooled**

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- või kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

Osühing VERX RAKVERE (registrikood: 10293753) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGMAR PAPSTEL	Juhatuse liige	20.06.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 455
<b>Kokku</b>	<b>11 324</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 324
<b>Kokku</b>	<b>11 324</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 455
<b>Kokku</b>	<b>11 324</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 324
<b>Kokku</b>	<b>11 324</b>



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	689018	79.85%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	92603	10.73%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	81306	9.42%	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