

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing VERX RAKVERE

registrikood: 10293753

tänavatalu nimi, Vabriku 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44306

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 32 23 854

faks: +372 32 23 854

e-posti aadress: verx@verx.ee

veebilehe aadress: www.verx.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Kapitalirent	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	14

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 2009 oli ettevõtte müügitulu 8 541 863 krooni, langedes võrreldes eelneva majandusaastaga 46,88%.

OÜ Verx Rakvere majandusaasta kasum oli 9 650 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil ettevõtte ei teinud investeeringuid.

Uurimis- ja arendustegevus

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

Töötajate ja juhatuse tasud

OÜ Verx Rakvere keskmine töötajate arv majandusaastal oli 22 inimest. Ettevõtte tööjõukulude summa oli 1 635 772 krooni, langedes aastaga 21,42%. Tööjõukulude languse tingis töötajate arvu vähenemine.

Ettevõtte juhatuse liikmele töötasu majandusaatal 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 2009 aastal langenud. Majandusaastal vähenes oluliselt tellimuste arv ja teenuse hind. Järgmiseks majandusaastaks prognoosime müügitulu stabiliseerumist. Ettevõtte tegevusvaldkonnas esineb hooajalisust. Uute küttesüsteemide ehitust ei tellita jaanuarist mai kuuni. Välistrasside ja maaküttetorustike paigaldamine toimub perioodil maist novembrini.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

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

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad Eesti kroonides.

Ettevõtte pikaajaliste kohustuste intressimäär on seotud euriboriga. Kuna euribor on mõningal määral langenud on ka intreesimäärad alanenud.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (kroonides)	8 541 863	16 081 227
Käibe kasv	-46,88%	-19,64%
Puhaskasum (kroonides)	9650	-1 572 720
Puhasrentaablus	0,11%	-9,78%
Omakapitali tootlus	6,17%	-1 072,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,88	0,75
ROA	0,48%	-79,09%
ROE	6,17%	-1 072,16%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 - müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 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

Majanduskriisi mõjud

OÜ Verx Rakvere juhtkond on hinnanud likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Ettevõtte juhtkond hindab olulisemateks ohtudeks:

1. Deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua ettevõttele nõuete väärtuse languse ning suuremad allahindluskahjumid
2. Ettevõtte ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeeringute elluviimiseks.

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 ja päikesekütesüsteemidel ning jätkame selle valdkonda intensiivselt propageerida. OÜ Verx Rakvere plaanib säilitada ja kindlustada saavutatud turupositsiooni. Konkurentsisis püsimiseks tuleb osutada teenust kiiresti ja kvaliteetselt.

Ettevõtte ei planeeri järgneval majandusaastal luua uusi töökohti ning tellimuste jätkuva vähenemise korral võidakse paar töökohta koondada.

Järgneval majandusaastal kavatseb OÜ Verx Rakvere 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 ettevõte.

Juhatus kinnitab OÜ Verx Rakvere 2009 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	238 994	209 420
Nõuded ja ettemaksed	897 389	703 978
Varud	386 430	304 965
Kokku käibevara	1 522 813	1 218 363
Põhivara		
Materiaalne põhivara	466 298	770 155
Kokku põhivara	466 298	770 155
Kokku varad	1 989 111	1 988 518
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	369 358	590 068
Võlad ja ettemaksed	1 361 715	1 036 332
Kokku lühiajalised kohustused	1 731 073	1 626 400
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	63 099	176 829
Eraldised	38 603	38 603
Kokku pikaajalised kohustused	101 702	215 432
Kokku kohustused	1 832 775	1 841 832
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	110 000	110 000
Ülekurss	20 000	20 000
Kohustuslik reservkapital	11 000	11 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 686	1 578 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 650	-1 572 420
Kokku omakapital	156 336	146 686
Kokku kohustused ja omakapital	1 989 111	1 988 518

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	8 541 863	16 081 227
Muud äritulud	12 371	2 075
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 000 463	-12 714 433
Mitmesugused tegevuskulud	-1 010 399	-1 651 446
Tööjõukulud	-2 189 755	-2 777 624
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-303 857	-330 624
Muud ärikulud	-1 246	-50
Ärikasum (-kahjum)	48 514	-1 390 875
Finantstulud ja -kulud	-38 864	-48 635
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 650	-1 439 510
Tulumaks	0	-132 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 650	-1 572 420

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	48 514	-1 390 875
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	303 857	330 624
Kokku korrigeerimised	303 857	330 624
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-193 411	1 126 907
Varude muutus	-81 465	-304 965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	325 382	-201 523
Laekunud intressid		3 200
Makstud intressid	-38 864	-51 835
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-132 910
Kokku rahavood äritegevusest	364 013	-621 377
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 949
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-24 949
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	499 789	0
Saadud laenude tagasimaksed	-244 160	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	-391 017	391 017
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-199 051	-218 474
Makstud dividendid	0	-500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-334 439	-327 457
Kokku rahavood	29 574	-973 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	209 420	1 183 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 574	-973 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	238 994	209 420

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	110 000	20 000	11 000	2 078 106	2 219 106
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-1 572 420	-1 572 420
Makstud dividendid				-500 000	-500 000
31.12.2008	110 000	20 000	11 000	5 686	146 686
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				9 650	9 650
31.12.2009	110 000	20 000	11 000	15 336	156 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Verx Rakvere 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandusaasta 2009 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eest Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes 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 10 000 kroonist.

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 10000

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 intressikuluks 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 osas.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste 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 ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	875 535	680 785
Ettemaksed	21 854	23 193
Kokku Nõuded ja ettemaksed	897 389	703 978

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007			
Soetusmaksumus	1 479 295	518 089	1 997 384
Akumuleeritud kulum	-637 466	-284 088	-921 554
Jääkmaksumus	841 829	234 001	1 075 830
Amortisatsioonikulu	-224 496	-81 179	-305 675
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 479 295	493 823	1 973 118
Akumuleeritud kulum	-861 962	-341 001	-1 202 963
Jääkmaksumus	617 333	152 822	770 155
Amortisatsioonikulu	-224 496	-79 361	-303 857
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 479 295	493 823	1 973 118
Akumuleeritud kulum	-1 086 458	-420 362	-1 506 820
Jääkmaksumus	392 837	73 461	466 298

Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	176 828	113 729	63 099	
Kapitalirendikohustused kokku	176 828	113 729	63 099	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	375 879	199 051	176 828	
Kapitalirendikohustused kokku	375 879	199 051	176 828	

Kapitalirendi kohustuste lõpptähtaeg on 30.07.2011.

Intressimäär aastas on 6 kuu Euribor, millele lisandub marginaal 1,5%.

Aruandeaastal oli intressimäär keskmiselt 3,7%.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitalilaen	255 629	255 629		
Lühiajalised laenud kokku	255 629	255 629		
Kapitalirendikohustused kokku	176 828	113 729	63 099	
Laenukohustused kokku	432 457	369 358	63 099	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	391 017	391 017		
Lühiajalised laenud kokku	391 017	391 017		
Kapitalirendikohustused kokku	375 879	199 051	176 828	
Laenukohustused kokku	766 896	590 068	176 828	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	748 459	595 096
Võlad töövõtjatele	167 110	232 233
Maksuvõlad	445 659	206 021
Muud võlad	487	2 982
Kokku võlad ja ettemaksed	1 361 715	1 036 332

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 635 772	2 081 545
Sotsiaalmaksud	553 983	696 079
Kokku tööjõukulud	2 189 755	2 777 624
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	25

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VERX RAKVERE (registrikood: 10293753) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGMAR PAPSTEL	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 650
Kokku	15 336
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 336
Kokku	15 336

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 650
Kokku	15 336
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 336
Kokku	15 336

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	6115593	71.60%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	2001160	23.43%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	425110	4.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuido Kond	37005185219	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	55000 EEK
Ingmar Papstel	36610205219	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	55000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 23 854
Faks	+372 32 23 854
E-posti aadress	verx@verx.ee
Veebilehe aadress	www.verx.ee