

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: **Werterix OÜ**

registrikood: 11284070

tänava nimi, maja ja korteri number: Valuoja 14-4

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71016

telefon: +372 5141114

e-posti aadress: riido@werterix.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	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

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruandes kajastamata olisi sündmusi, mis mõjutaksid järgmiste majandusaastate tulemusi, ei ole.
 Aruandeperioodil maksti palkasid summas 14 559 (2010 : 20 692) eurot.
 Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 2 (2010 : 2).

Peamised finantssuhtarvud	2 011	2 010
(tuh. eurodes)		
Müügitulu	946	616
Ärikasum	37	14
Puhaskasum	37	14
 Tulu kasv	54%	132%
Ärikasumi määr	4%	2%
Ärikasumi kasv	164%	-94%
Puhasrentaablus	4%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,24	1,01
 ROA	17%	8%
ROE	69%	83%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Ärikasumi määr (%) = ärikasum/müügitulu*100

Ärikasumi kasv (%) = (ärikasum 2011-ärikasum 2010)/ärikasum 2010*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum /müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%) = puhaskasum/varad kokku

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku

Juhatuse liige

Riido Tohver

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 017	1 492	2
Nõuded ja ettemaksed	84 397	139 924	
Varud	78 719	12 303	4
Kokku käibevara	205 133	153 719	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 159	14 610	5
Kokku põhivara	14 159	14 610	
Kokku varad	219 292	168 329	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	17 723	
Võlad ja ettemaksed	164 960	133 724	6
Kokku lühiajalised kohustused	164 960	151 447	
Kokku kohustused	164 960	151 447	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	163	163	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 035	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 450	14 035	
Kokku omakapital	54 332	16 882	
Kokku kohustused ja omakapital	219 292	168 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	945 618	615 896	9
Muud äritulud	0	93	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-853 549	-542 127	10
Mitmesugused tegevuskulud	-28 629	-26 864	
Tööjõukulud	-19 567	-27 809	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 427	-4 902	
Muud ärikulud	-9	-258	
Ärikasum (kahjum)	37 437	14 029	
Finantstulud ja -kulud	13	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 450	14 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 450	14 035	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 437	14 029	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 427	4 902	
Kokku korrigeerimised	6 427	4 902	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	55 527	-28 249	
Varude muutus	-66 416	2 397	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 236	21 379	
Laekunud intressid	13	6	
Kokku rahavood äritegevusest	64 224	14 464	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 976	-15 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 976	-15 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-17 723	-1 579	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 723	-1 579	
Kokku rahavood	40 525	-2 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 492	3 607	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 525	-2 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 017	1 492	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	45	118	2 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 035	14 035
Muutused reservides	0	118	-118	0
31.12.2010	2 684	163	14 035	16 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	37 450	37 450
31.12.2011	2 684	163	51 485	54 332

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ettenähtud kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 51 485 € (2010 : 14 035) eurot.

Bilansipäeva seisuga on omanikel võimalik dividendidena välja maksta 40 673 € (2010 : 11 088) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 10 812 € (2010 : 2 947) eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Werterix OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuseprintsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

masinad ja seadmed 5 aastat;

inventar 5 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Werterix OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tulu on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse koheselt peale teenuse osutamist. Pikal perioodil osutatava teenuse korral kajastatakse tulu teenuse müügist lähtudes valmidusastme meetodist: teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 008	0
Arvelduskontod	34 009	1 492
Kokku raha	42 017	1 492

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45 566		16 700	
Üksikisiku tulumaks		175		185
Sotsiaalmaks		388		401
Kohustuslik kogumispension		24		12
Töötuskindlustusmaksed		49		51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 566	636	16 700	649

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	78 719	12 303
Kokku varud	78 719	12 303

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	11 984	1 137	13 121	13 121
Akumuleeritud kulum	-7 887	-722	-8 609	-8 609
Jääkmaksumus	4 097	415	4 512	4 512
Ostud ja parendused	15 000	0	15 000	15 000
Amortisatsioonikulu	-4 533	-369	-4 902	-4 902
31.12.2010				
Soetusmaksumus	26 984	1 137	28 121	28 121
Akumuleeritud kulum	-12 420	-1 091	-13 511	-13 511
Jääkmaksumus	14 564	46	14 610	14 610
Ostud ja parendused	5 976	0	5 976	5 976
Amortisatsioonikulu	-6 381	-46	-6 427	-6 427
31.12.2011				
Soetusmaksumus			34 097	34 097
Akumuleeritud kulum			-19 938	-19 938
Jääkmaksumus	14 159	0	14 159	14 159

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	162 999	131 710	
Võlad töövõtjatele	1 325	1 366	7
Maksuvõlad	636	649	3
Kokku võlad ja ettemaksed	164 960	133 725	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	946	983
Puhkusetasude kohustus	379	383
Kokku võlad töövõtjatele	1 325	1 366

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	420

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 552	52 375
Suurbritannia	643 466	563 521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	701 018	615 896
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	244 600	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	244 600	0
Kokku müügitulu	945 618	615 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli müük	938 111	594 908
Maakorraldustööd	7 507	20 988
Kokku müügitulu	945 618	615 896

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	828 667	539 507
Transpordikulud	23 567	682
Üür ja rent	1 315	1 938
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	853 549	542 127

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	13 643	11 450
Kütus	13 643	11 450
Mitmesugused bürookulud	3 311	4 023
Uurimis- ja arengukulud	139	103
Lähetuskulud	1 542	268
Koolituskulud	1 015	19
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	75
Tehnohooldus	5 441	9 071
Kindlustusmaksed	277	342
Panga teenustasud	0	283
Muud	3 261	1 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 629	26 864

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 559	20 692
Sotsiaalmaksud	5 008	7 118
Kokku tööjõukulud	19 567	27 810
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 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	0	17 723

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 559	20 692

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Werterix OÜ (registrikood: 11284070) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIIDO TOHVER	Juhatuse liige	19.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 450
Kokku	51 485
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 485
Kokku	51 485

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 450
Kokku	51 485
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 485
Kokku	51 485

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	938111	99.21%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	7507	0.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riido Tohver	37603106027		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5141114
E-posti aadress	riido@werterix.ee