

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Virtex OÜ

registrikood: 11448057

tänava/talu nimi, Osmussaare tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

telefon: +372 56503497

e-posti aadress: info@virtex.ee

veebilehe aadress: www.virtex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Tulumaks	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

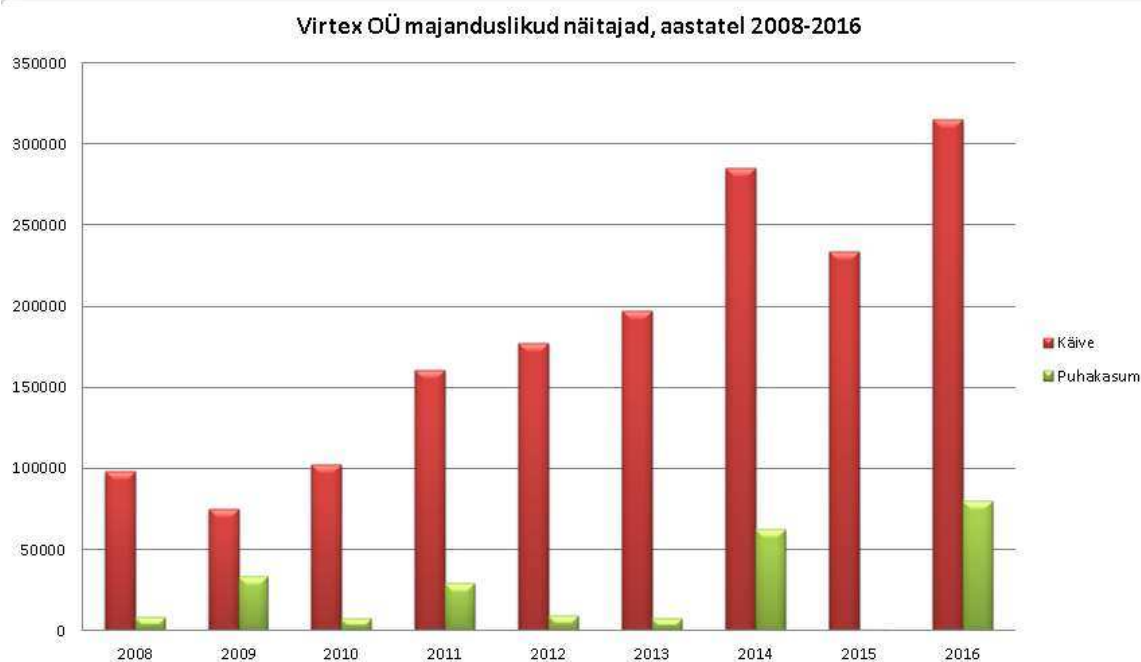
Tegevusvaldkond

Virtex OÜ põhitegevusalaks on ehitus-insenerlik hoonete ning rajatiste projekteerimine ja tehnilised konsultatsioonid, s.h. tarindite projekteerimine, arhitektuurne projekteerimine, kütte-, ventilatsiooni-, jahutus-, veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide, tugevoolu ning nõrkvoolu süsteemide projekteerimine ning energiatõhususe arvutus uutele hoonetele.

Virtex OÜ aruandeperioodi müügitulu oli 311 610 eurot (2015: 233 911 eurot) ja puhaskasum 73 695 eurot (2015: 648 eurot)

Oma eesmärgi säilitada 2016 a. käive 300 000.- eur piiris ettevõtte juhtkond on saavutanud.

9 aasta jooksul ettevõtte näitab arengut. Majanduslikke põhinäitajaid läbi aastate, näitab allpool olev graafik.



Investeeringud

Põhivarasse investeeris ettevõtte 2016. aastal 800 eurot

Võeti kasutusrendile uus sõiduk tööülesannete täitmiseks

2017. aastal on plaanis teha väike remont uuel kontoripinnal. Samuti on plaanis osta tarkvara litsentse juurde.

Olulised sündmused 2016. a. majandusaastal ja aastaaruande koostamise perioodil

2016. aastal jätkas Virtex OÜ tegevust projekteerimisvaldkonnas, põhiliselt Eesti turul, kuid ka väljaspool Eestit.

2016. aastal lõpetati töö ja avati Virtex OÜ poolt projekteeritud Hilton Tallink Park hotell, mis on esimene Hiltoni hotell Baltikumis. See on oluline sündmus sellepärast, et Virtex OÜ saavutas selle objekti raames väga suure kogemuse rahvusvahelisel tasemel ning väga suure usaldusväärsuse Eesti ehitus- ja kinnisvaraturul. Oluline on edaspidi säilitada usaldusväärsus samal tasemel.

2016. aastal viidi läbi mitu meeskonnakoolitust, mis olid suunatud VIRTEX kollektiivi tugevdamisele ning parema meeskonna töö saavutamisele.

2016 sügisel sõlmiti mitu uue projekti lepingut, mis katavad Virtex OÜ eelarve peaaegu 2017. a. sügiseni. Need asjaolud tekitavad kasvu võimalusi ettevõttele 2017. aastaks.

2016. a sügisel kulutati välja ka ühe suurema Eesti projekterimis ettevõtte AS AMHOLD pankrott. Kuna viimase 4 aasta jooksul Virtex OÜ-l ei olnud koostööd AS AMHOLDga, siis see sündmus ei mõjutanud VIRTEX OÜ ettevõtet. AS AMHOLD probleemiks näeb Virtex OÜ juhtkond alapakkumisi, ning mitte efektiivset töökorraldust. Seega see sündmus ei ole kogu projekteerimisturu mahu vähenemise probleem, vaid pigem turu korrastamine, madalpakkujate ettevõtete arvelt. Turu korrastamine peab mõjutama kogu sektorit pikaajalises perspektiivis positiivselt, sest selle tulemusel peavad turult lahkuma madala hinna ja kehva kvaliteediga ettevõtted.

2017 aastasse vaatab VIRTEX OÜ juhtkond positiivselt. VIRTEX plaanib säilitada käibe 2016 a. tasemel, ning võtta tööle uued projekteerijad ning luua uued koostöösidemed. Samuti on plaanis korraldada potentsiaalsetele klientidele mitu üritust, nii EESTIS kui ka väljaspool.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	60 392	30 119	39 498	
Nõuded ja ettemaksed	33 699	24 726	29 038	
Kokku käibevarad	94 091	54 845	68 536	
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	5 144	4 510	0	
Materiaalsed põhivarad	5 336	9 766	6 439	2
Immateriaalsed põhivarad	3 337	4 690	7 415	3
Kokku põhivarad	13 817	18 966	13 854	
Kokku varad	107 908	73 811	82 390	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	400	370	1 192	
Võlad ja ettemaksed	19 855	28 383	16 136	
Kokku lühiajalised kohustised	20 255	28 753	17 328	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	56	122	139	
Kokku pikaajalised kohustised	56	122	139	
Kokku kohustised	20 311	28 875	17 467	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 090	41 476	4	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 695	648	62 107	
Kokku omakapital	87 597	44 936	64 923	
Kokku kohustised ja omakapital	107 908	73 811	82 390	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	311 610	233 910	5
Muud äritulud	2 844	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 810	-71 781	6
Mitmesugused tegevuskulud	-75 140	-52 707	
Tööjõukulud	-83 051	-94 506	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 583	-7 978	
Muud ärikulud	-2 846	-1 034	
Ärikasum (kahjum)	82 024	5 905	
Intressikulud	-570	-98	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 454	5 807	
Tulumaks	-7 759	-5 159	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 695	648	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Virtex OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20%

Inventar, tööriistad 33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt

arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Amortisatsioonimäärad immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara 20%

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3
Masinad ja seadmed	5
Arvutitarkvara	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Transpordivahendid			
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 583	9 583	11 118	20 701
Akumuleeritud kulum	-6 709	-6 709	-7 553	-14 262
Jääkmaksumus	2 874	2 874	3 565	6 439
Ostud ja parendused			8 579	8 579
Amortisatsioonikulu	-1 916	-1 916	-3 336	-5 252
31.12.2015				
Soetusmaksumus	9 583	9 583	19 697	29 280
Akumuleeritud kulum	-8 625	-8 625	-10 889	-19 514
Jääkmaksumus	958	958	8 808	9 766
Ostud ja parendused			800	800
Amortisatsioonikulu	8 625	8 625	-4 272	4 353
Müügid	-9 583	-9 583		-9 583
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	20 497	20 497
Akumuleeritud kulum	0	0	-15 161	-15 161
Jääkmaksumus	0	0	5 336	5 336

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 842	0
Transpordivahendid	2 842	0
Kokku	2 842	0

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	21 715	21 715
Akumuleeritud kulum	-14 300	-14 300
Jääkmaksumus	7 415	7 415
Amortisatsioonikulu	-2 725	-2 725
31.12.2015		
Soetusmaksumus	21 715	21 715
Akumuleeritud kulum	-17 025	-17 025
Jääkmaksumus	4 690	4 690
Amortisatsioonikulu	-1 353	-1 353
31.12.2016		
Soetusmaksumus	21 715	21 715
Akumuleeritud kulum	-18 378	-18 378
Jääkmaksumus	3 337	3 337

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	67 828	33 699
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	16 957	8 425
Kokku tingimuslikud kohustised	84 785	42 124

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	308 110	231 810
Rootsi	2 000	0
Soome	1 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 610	231 810
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	2 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	2 100
Kokku müügitulu	311 610	233 910
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslikinsener-tehnilineprojekteerimine ja nõustamine	310 410	228 060
Rendi- ja üüritulu	1 200	5 850
Kokku müügitulu	311 610	233 910

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	214	164
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	250	87
Alltöövõtutööd	51 769	62 066
Põhitegevusegaseotud teenused	12 232	9 132
Sertifikaadid	127	211
Mõõteriistad, tööriistad	218	121
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 810	71 781

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	62 066	70 429
Sotsiaalmaksud	20 985	24 077
Kokku tööjõukulud	83 051	94 506
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 035	7 759	20 635	5 159
Eesti	31 035	7 759	20 635	5 159
Kokku	31 035	7 759	20 635	5 159

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	835	577

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 070	474	5 766	87

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 267	14 051

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2017

Virtex OÜ (registrikood: 11448057) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KIRILL JERMILOV	Juhatuse liige	27.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 695
Kokku	84 785
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 785
Kokku	84 785

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	310410	99.61%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kirill Jermilov	38012180247	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56503497
E-posti aadress	info@virtex.ee
Veebilehe aadress	www.virtex.ee