

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ventservice

registrikood: 10929961

tänavanimi, maja number: Oksa 5a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

e-posti aadress: lennotappo@gmail.com

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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ventservice OÜ põhitegevusalaks on ventilatsioonifiltrite ost ja paigaldus eesti Vabariigis.

2011 aastal oli Ventservice OÜ käive 16,4 tuhat eurot.

Ventservice OÜ kasumiks kujunes 2011 majandusaastal 0,6 tuhat eurot

Ventservice OÜ juhatus koosnes 2011 aastal ühest liikmest. Juhatusel arvestatud tasud ei olnud.

OÜ Ventservices oli 2011 aastal neli palgalist töötajat, kelle töötasu majandusaastal oli kokku 30,7 tuhat eurot

Ventservice OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	24 008	14 293
Nõuded ja ettemaksed	11 706	12 983
Varud	3 835	0
Kokku käibevara	39 549	27 276
Põhivara		
Materiaalne põhivara	865	894
Kokku põhivara	865	894
Kokku varad	40 414	28 170
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	23 042	11 356
Kokku lühiajalised kohustused	23 042	11 356
Kokku kohustused	23 042	11 356
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 245	11 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	558	2 938
Kokku omakapital	17 372	16 814
Kokku kohustused ja omakapital	40 414	28 170

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	166 384	194 193
Muud äritulud	76	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 569	-137 794
Mitmesugused tegevuskulud	-1 592	-11 298
Tööjõukulud	-41 214	-41 169
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-528	-996
Ärikasum (kahjum)	557	2 936
Finantstulud ja -kulud	1	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	558	2 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	558	2 938

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	557	2 936
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29	996
Kokku korrigeerimised	29	996
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 278	4 129
Varude muutus	-3 835	4 091
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 686	-2 886
Kokku rahavood äritegevusest	9 715	9 266
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood	9 715	9 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 293	5 025
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 715	9 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 008	14 293

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	11 307	13 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 938	2 938
31.12.2010	2 569	14 245	16 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)		558	558
31.12.2011	2 569	14 803	17 372

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ventservice OÜ 2011 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutisele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustlane 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 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 kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisega.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud arumuleeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansisbilansil.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmistamiseni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulusid kajastatakse aruandeperioodi kulus.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijale, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on loetud:

1. Juhatus liige Lenno Tappo, kes tegutseb juhatuse liikmena ka osaühingus Filtrimeister.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	23 663	12 287
Arvelduskontod	345	2 006
Kokku raha	24 008	14 293

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 015	1 851
Üksikisiku tulumaks	830	318
Sotsiaalmaks	1 761	671
Kohustuslik kogumispension	80	27
Töötuskindlustusmaksed	224	85
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 910	2 952

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	1 891	1 891	1 891
Amortisatsioonikulu	-997	-997	-997
31.12.2010			
Jääkmaksumus	894	894	894
Amortisatsioonikulu	-29	-29	-29
31.12.2011			
Jääkmaksumus	865	865	865

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	16 289	5 972
Võlad töövõtjatele	2 138	1 630
Maksuvõlad	3 910	2 952
Saadud ettemaksed	0	97
Võlad osanikele	705	705
Kokku võlad ja ettemaksed	23 042	11 356

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Välja maksmata juhatuse tasud		
Võlad töövõtjatele	2 138	1 630
Kokku võlad töövõtjatele	2 138	1 630

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	402	402

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 384	194 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 384	194 193
Kokku müügitulu	166 384	194 193
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43221 Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	166 384	194 193
Kokku müügitulu	166 384	194 193

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	91 822	109 238
Alltöövõtutööd	8 289	8 367
Transpordikulud	22 458	20 189
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	122 569	137 794

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	402	0
Energia	328	0
Soojusenergia	328	0
Mitmesugused bürookulud	862	555
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	0	8 248
Muud	0	2 495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 592	11 298

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 665	25 684
Sotsiaalmaksud	10 549	10 126
Juhatus tasud	0	5 000
Muud	0	359
Kokku tööjõukulud	41 214	41 169
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	887

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	0	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ventservice (registrikood: 10929961) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LENNO TAPPO	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	558
Kokku	14 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	166384	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lenno Tappo	37306104910	Grisleni talu, Eesti	2569 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lennotappo@gmail.com