

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing PLANRAY

registrikood: 10400309

tänavanimi/maja number: Võidu 3

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

postisihthnumber: 44311

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 372 322 3742

faks: 372 322 3743

e-posti aadress: riho@planray.ee

veebilehe aadress: www.planray.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad tarnijatele	16
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 16 Muud võlad	17
Lisa 17 Eraldised	17
Lisa 18 Osakapital	17
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Muud äritulud	18
Lisa 21 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 22 Turustuskulud	19
Lisa 23 Üldhalduskulud	20
Lisa 24 Tööjõukulud	20
Lisa 25 Muud ärikulud	20
Lisa 26 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 27 Tulumaks	21
Lisa 28 Seotud osapooled	21
Lisa 29 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Osaühing Planray põhitegevused on:

- ventilatsioonitööd;
- ventilatsioonisüsteemide hooldus ja -puhastus;
- kliimaseadmete paigaldamine;
- küttekaablite paigaldamine;
- jaemüük;
- automaatikatööd.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Äritegevuse ülevaade

Aruandeperioodi netokäive oli 3 997 495 krooni, mis on 75% väiksem kui 2008.a.

2009.a. kahjum oli 3 418 809 krooni.

Aruandeperioodil oli ettevõttes tööl keskmiselt 12 töötajat.

Juhatuse liige tasusid ega muid soodustusi ei saanud.

Edaspidised visioonid

Ventilatsioonitööde mahu olulist suurendamist ette näha ei ole, tegutseme väike- ja keskmiste tööde alal. Võrreldes suurte töödega, on risk rohkem hajutatud, oluline on kiire kohanemine muutuvate oludega. Tööde mahu kasv sõltub otseselt kogu ehitusturu kasvust.

Õhujahutus- ja kütteseadmete müügi (ja paigalduse) osas on olemas teadmised, oskused, vajaminevad tööriistad. Jahutusseadmete müügi maht sõltub suuresti hooaja õhutemperatuuridest. Jätkame õhk/õhk soojuspumpade müüki ja paigaldust, peamiseks peab aga muutuma erineva võimsusega õhk/vesi soojuspumpade maaletoomine, müük ja paigaldus.

Peamised koostööpartnerid on Aermec (Itaalia), Mastertherm ja Stavoklima (Tsehhi), Mastervent (Soome), Thermopads (India).

Oleme sulgenud kõik müügisalongid ja koondanud töötajad, jätkame müügiga Võidu 3, Rakvere.

Jätkame küttekaablite ja nende lisanduvate tarvikute valmistuse, müügi ja paigaldustöödega.

Teemantpuurimistööd teostame nii omatarbeks kui ka teenustööna.

Allhanketööde osas jätkame ventilaatorialuste ja automaatikakilpide tarnimist Mastervent OY-le.

Automaatikatööd piirduvad peamiselt omatarbetöödega, jätkame soojusvaheti sulatusautomaatikakilpide ja rootori pesuseadme juhtkilpide valmistust Mastervent OY-le.

Oludes, kus enamuse tegevusalade turg on kokku kuivanud, on oluline koht kulude vähendamisel. Olulisemad meetmed selleks on töötajate arvu vähendamine, üleliigsete liisinguautode müük. Tekkinud võlgadest vabanamiseks ja ressursside leidmiseks uuesti kasvama hakkavale turule sisenemiseks tuleb leida ostja kinnistule Võidu 3 Rakvere.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana vastutan käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Planray OÜ 31.12.2009.a. finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009-31.12.2009 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Planray OÜ tegutseb jätkuvalt.

Kui eespool toodud deklaratsiooni mõni nõue ei ole täidetud või selle täitmine on ebakindel, siis avalikustatakse need asjaolud samas deklaratsioonis ja kirjeldatakse asjakohaseid põhjusi.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	296 481	369 868	2
Nõuded ja ettemaksed	103 816	905 109	3,4,7
Varud	1 025 809	1 792 690	8
Kokku käibevara	1 426 106	3 067 667	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 900 000	5 000 000	9
Materiaalne põhivara	85 406	71 307	10
Kokku põhivara	2 985 406	5 071 307	
Kokku varad	4 411 512	8 138 974	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	282 578	291 377	12
Võlad ja ettemaksed	1 443 927	1 655 307	13,14,15
Eraldised	135 570	135 570	17
Kokku lühiajalised kohustused	1 862 075	2 082 254	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	589 876	872 454	12
Võlad ja ettemaksed	194 104		16
Kokku pikaajalised kohustused	783 980	872 454	
Kokku kohustused	2 646 055	2 954 708	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	64 000	64 000	18
Kohustuslik reservkapital	64 000	64 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 056 266	6 741 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 418 809	-1 684 964	
Kokku omakapital	1 765 457	5 184 266	
Kokku kohustused ja omakapital	4 411 512	8 138 974	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 997 495	16 314 531	19
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 055 547	-14 672 180	21
Brutokasum (-kahjum)	-58 052	1 642 351	
Turustuskulud	-660 606	-1 177 337	22
Üldhalduskulud	-669 851	-1 212 308	23
Muud äritulud	198 560	296 635	20
Muud ärikulud	-2 178 045	-1 062 040	25
Äri kasum (-kahjum)	-3 367 994	-1 512 699	
Finantstulud ja -kulud	-50 815	-92 518	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 418 809	-1 605 217	
Tulumaks	0	-79 747	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 418 809	-1 684 964	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 367 994	-1 512 699	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 153 966	1 042 098	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23 300	-8	20
Muud korrigeerimised	18 255		21
Kokku korrigeerimised	2 148 921	1 042 090	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	801 293	195 104	
Varude muutus	766 881	-395 617	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211 380	-10 917	
Makstud intressid	-50 335	-91 974	
Muud rahavood äritegevusest	-480	-80 291	
Kokku rahavood äritegevusest	86 906	-854 304	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 020	-12 619	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	45 000	7 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-63 020	-5 619	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	194 104		
Saadud laenude tagasimaksed	-291 377	-291 377	
Makstud dividendid		-50 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-97 273	-341 377	
Kokku rahavood	-73 387	-1 201 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	369 868	1 571 168	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-73 387	-1 201 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	296 481	369 868	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	64 000	64 000	7 041 230	7 169 230
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
Muud muutused omakapitalis			-1 684 964	-1 684 964
31.12.2008	64 000	64 000	5 056 266	5 184 266
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 418 809	-3 418 809
31.12.2009	64 000	64 000	1 637 457	1 765 457

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutaud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Väisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud vara ja kohustused seisuga 31.12.2009.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saaduid kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud äritulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiku muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), väljaarvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel " Müüdüd toodangu/kaupade ja teenuste kulu").

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mille kohaselt hinnatakse igal bilansipäeval kinnisvarainvesteering ümber selle õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse määramise aluseks on võetud kinnisvarabüroo hindamisakt kinnisvarainvesteeringuna kajastatava hoone turuväärtuse kohta. Ümberhindlusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud" või "Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis on põhivara kriteeriumide kohased, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Laenukasutuse kulud

Põhivara ostmiseks võetud pikaajalise laenu kulusid (laenu teenustasud ning intressid) ei kapitaliseerita ning neid kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Materiaalselt põhivaralt arvestatakse raamatupidamisamortisatsiooni igakuiselt, kasutades lineaarset meetodit.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse järgmisi amortisatsiooni norme:

* masinad, seadmed ja inventar - kuni 40% aastas

* ehitised - kuni 40% aastas

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste tehinguga seotud kulutused on suhteliselt ebaolulised, mistõttu on laenu sisemine intressimäär lähedane (lepingus fikseeritud) nominaalsele intressimäärale ning sisemist intressimäära ei arvestata.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Äriühing kajastab omabilansis eraldist juhul, kui:

- * äriühinul lasub enne bilansipäeva tomonud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustuys;
- * kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- * kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriistele otsustele. Planray OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- * juhtimis- ja kontrollorgan ning olulise osalusega eraisikust omanik;
- * juhtimis- ja kontrollorgan ning olulise osalusega eraisikust omaniku lähedasi pereliikmeid.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- o olulisemad omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- o müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- o tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- o tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- o tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Teenuse osutamise lepingute arvestus

Tulude ja kulude vastavuse tagamiseks on teenuse osutamise lepingute (projektide) kajastamisel kasutatud valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste on leitud projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja kogukulude suhtena.

Projekti tuludena on arvestatud projektile tehtud kulutusi, millele on lisatud projekti eelarveline kasumimarginaal.

Projektides, milles tellijale bilansipäeval esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutusi ja sellele vastavat tuluosa, on eespool kirjeldatud vahe kajastatud bilansis lühiajalise kohustusena real "Lühiajalised eraldised".

Projektides, milles tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, on eespool kirjeldatud vahe kajastatud bilansis real "Muud lühiajalised nõuded"

Kui on selgunud, et projekti eeldatavad kulud ületavad kogusissetulekut, on kahjum kasumiaruandes kajastatud kohe ja täies ulatuses.

Aruannete õigsuse tagamiseks tehakse ettevõttes regulaarselt kõigi pooleliolevate projektide nn lõpukulu inventuur, mille käigus hinnatakse projekti lõpetamiseni tehtavaid kulutusi ja võrreldakse neid projekti eelarveliste kogukuludega. Oluliste erinevuste puhul korrigeeritakse projekti eeldatavat kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude arvestust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	287 143	71 347
Arvelduskontod	9 338	298 521
Kokku raha	296 481	369 868

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	68 912	781 855
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 743
Muud lühiajalised nõuded	0	22 875
Ettemaksed	34 904	96 636
Kokku Nõuded ja ettemaksed	103 816	905 109

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	93 943	927 018
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-25 031	-145 163
Kokku nõuded ostjate vastu	68 912	781 855
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-145 163	-64 541
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		3 000
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-25 031	-145 163
Lootusetuks tunnistatud nõuded	145 163	61 541
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-25 031	-145 163

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 410		
Käibemaks		138 016	3 743	44 633
Üksikisiku tulumaks		73 439		88 899
Sotsiaalmaks		172 731		173 760
Kohustuslik kogumispension		2 182		10 416
Töötuskindlustusmaksed		15 522		4 706
Maamaks		673		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 829		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	418 802	3 743	322 414

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	22 875			
Kokku muud nõuded	22 875			

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	34 904	7 904	27 000	
Kokku ettemaksed	34 904	7 904	27 000	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	96 636	36 516	60 120	
Kokku ettemaksed	96 636	36 516	60 120	

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	1 025 809	1 792 690
Kokku varud	1 025 809	1 792 690

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2007	6 000 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 000 000
31.12.2008	5 000 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-2 100 000
31.12.2009	2 900 000

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	203 566	292 536
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-104 699	-179 076

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007				
Soetusmaksumus	24 000	33 019	245 009	302 028
Akumuleeritud kulum	-300	-3 850	-190 100	-194 250
Jääkmaksumus	23 700	29 169	54 909	107 778
Ostud ja parendused			12 619	12 619
Muud ostud ja parendused			12 619	12 619
Amortisatsioonikulu	-1 200	-6 600	-34 298	-42 098
Müügid			-11 632	-11 632
Muud muutused			4 640	4 640
31.12.2008				
Soetusmaksumus	24 000	33 019	245 996	303 015
Akumuleeritud kulum	-1 500	-10 450	-219 758	-231 708
Jääkmaksumus	22 500	22 569	26 238	71 307
Ostud ja parendused		108 020		108 020
Muud ostud ja parendused		108 020		108 020
Amortisatsioonikulu	-800	-39 951	-13 215	-53 966
Müügid	-24 000			-24 000
Muud muutused	2 300	-6 308	-11 948	-15 956
31.12.2009				
Soetusmaksumus		126 039	12 681	138 720
Akumuleeritud kulum		-41 709	-11 606	-53 315
Jääkmaksumus		84 330	1 075	85 405

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Ehitised	45 000	
Muu materiaalne põhivara		7 000
Kokku	45 000	7 000

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	420 069	435 119
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	420 672	317 277
1-5 aasta jooksul	724 067	996 598

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
SEB Pank AS	872 454	282 578	589 876	
Võlad seotud isikutele	194 104	0	194 104	
Muud laenukohustused kokku	1 066 558	282 578	783 980	
Laenukohustused kokku	1 066 558	282 578	783 980	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
SEB Pank AS	1 155 031	282 577	872 454	
Lääne-Viru Maavalitsus	8 800	8 800		
Muud laenukohustused kokku	1 163 831	291 377	872 454	
Laenukohustused kokku	1 163 831	291 377	872 454	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	2 900 000	2 900 000
31.12.2008	5 000 000	5 000 000

AS SEB Pank laenuleping nr 2005037953 / 05 detsember 2005.a.

* Laenu tähtpäev on 01.01.2013.a.;

* Intressimäär - Muutuv: 6(kuue) kuu EURIBOR + 2% aastas;

* Tagatised:

a)pandi ese: hüpoteek II järjekohale summas viissada viiskümmend tuhat Eesti krooni (EEK 550 000.-) kinnistule, mis on registreeritud Lääne-Viru Maakohtu Kinnistusameti registriosas nr 3659531, asukohaga Võidu 3, Rakvere.

b)pandi ese: hüpoteek III järjekohale summas kaks miljonit Eesti krooni (EEK 2 000 000.-) kinnistule, mis on registreeritud Lääne-Viru

Maakohtu Kinnistusameti registriosas nr 3659531, asukohaga Võidu 3, Rakvere.

c)pandi ese: kommertspant I järjekohale summas viissada tuhat Eesti krooni (EEK 500 000.-)

c)käendus - Riho Korsten, 35705205241, käendusleping nr 2005037954, 05.12.2005.a., kolmkümmend üks tuhat üheksasada kaheksakümmend Euroopa Liidu eurot (EUR 31 980.-)

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	337 921	495 740
Võlad töövõtjatele	176 154	321 093
Maksuvõlad	418 802	322 414
Muud võlad	511 050	516 060
Kokku võlad ja ettemaksed	1 443 927	1 655 307

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	337 921	495 740

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgakulu	75 719	142 620
Puhkusekohustus	100 435	178 473
Kokku võlad töövõtjatele	176 154	321 093

Lisa 16 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	60	60		
Muud võlad	510 990		510 990	
Kokku muud võlad	511 050	60	510 990	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	6 060	6 060		
Muud võlad	510 000		510 000	
Kokku muud võlad	516 060	6 060	510 000	

Lisa 17 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2008	31.12.2009
Dividendide tulumaks	135 570	135 570
Kokku eraldised	135 570	135 570

	31.12.2007	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2008
Dividendide tulumaks	69 114	79 747	-13 291	135 570
Ehitustööde tellijatel saadaolevad summad	27 059		-27 059	0
Kokku eraldised	96 173	79 747	-40 350	135 570

Lisa 18 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	64 000	64 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 19 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	264 594	1 289 921
Läti	0	197 899
Eesti	3 732 901	14 826 711
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 997 495	16 314 531
Kokku müügitulu	3 997 495	16 314 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Küttekaablite müük	7 503	9 161
Küttekaablite paigaldus	112 447	322 837
Jaemüük	726 604	1 458 732
Hulgimüük	145 336	986 171
Ventilatsioonitööd	956 360	5 812 867
Kliimaseadmete paigaldamine	1 874 599	7 583 579
Ventilatsioonisüsteemide puhastamine	141 805	0
Allhanketööd	21 811	112 092
Muud	11 030	29 092
Kokku müügitulu	3 997 495	16 314 531

Lisa 20 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	23 300	8
Tulu sihtfinantseerimisest		30 938
Rendi- ja üüritulu	170 183	253 367
Lootusetud nõuete laekumine		6 481
Muud	5 077	5 841
Kokku muud äritulud	198 560	296 635

Lisa 21 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	1 813 011	7 134 832
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	714 132	1 976 228
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	249 650
Energia	115 661	264 805
Elektrienergia	15 200	18 718
Kütus	100 461	246 087
Alltöövõtutööd	40 146	168 483
Transpordikulud	31 465	121 124
Üür ja rent	362 150	468 419
Lähetuskulud	6 976	148 838
Koolituskulud	339	10 655
Riiklikud ja kohalikud maksud	486	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	32 132	95 199
Tööjõukulud	585 187	3 367 800
Amortisatsioonikulu	39 529	25 337
Väheväärtuslik vara	31 426	122 047
Reklaam	26 587	235 990
Muud	256 320	282 773
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 055 547	14 672 180

Lisa 22 Turustuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	184 299	223 747
Energia	19 586	59 971
Elektrienergia	10 133	12 479
Kütus	9 453	47 492
Transpordikulud	11 028	24 876
Mitmesugused bürookulud	26 615	103 582
Lähetuskulud	0	1 500
Koolituskulud	300	476
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 068	0
Tööjõukulud	381 667	572 766
Amortisatsioonikulu	6 635	5 473
Reklaam	9 434	163 283
Muud	17 974	21 663
Kokku turustuskulud	660 606	1 177 337

Lisa 23 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	66 202	66 863
Energia	91 947	108 042
Elektrienergia	48 592	41 542
Kütus	43 355	66 500
Transpordikulud		2 000
Mitmesugused bürookulud	54 642	98 819
Koolituskulud	12 807	20 406
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 019	2 019
Tööjõukulud	314 896	660 137
Amortisatsioonikulu	7 802	11 288
Muud	85 547	161 611
Reklaam	33 989	81 123
Kokku üldhalduskulud	669 851	1 212 308

Lisa 24 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 015 702	3 420 922
Sotsiaalmaksud	343 540	1 139 179
Pensionikulu	-78 038	40 602
Kokku tööjõukulud	1 281 204	4 600 703
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	19

Lisa 25 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	2 100 000	1 000 000
Kahjum valuutakursi muutustest	973	5 209
Trahvid, viivised ja hüvitised	47 496	235
Ebatõenäolised, lootusedud laekuvad nõuded	1 388	51 543
Kahjum põhivara mahakandmisest	18 255	
Muud	9 933	5 053
Kokku muud ärikulud	2 178 045	1 062 040

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	50 335	91 974
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	480	544
Kokku finantstulud ja -kulud	50 815	92 518

Lisa 27 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	510 000	135 570
Kokku	510 000	135 570

Lisa 28 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	510 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194 104

Lisa 29 Sündmused pärast bilansipäeva

Käendus AS-i SEB Liisingu kasuks 09.03.2010.a.:

* Käendaja: Riho Korsten - 35705205241, Kunderi 35A rakvere 44309

* Kohustatud isik: Planray OÜ , 10400309, Võidu 3 Rakvere 44311

* Käenda ja vastutav maksimumsumma: 20 000 EUR (kakskümme tuhat EUR), mille ekvivalendiks käenduse sõlmimise ajal kehtiva vahetuskursi alusel on 312 931 EEK (kolmsada kaksteist tuhat üheksasada kolmkümmend EEK)

09.03..2010.a. sõlmiti liisingulepingute kasutusrent nr. L07114467, sõlmitud 27.11.2007.a.; L07115170, sõlmitud 17.12.2007.a.; L08102116, sõlmitud 28.02.2008.a.; L08102117, sõlmitud 28.02.2008.a.; L0813046, sõlmitud 24.03.2008.a.; 200611023, sõlmitud 21.06.2006.a.; L07105562, sõlmitud 04.05.2007.a.; L071085563, sõlmitud 04.05.2007.a.; L07106014, sõlmitud 11.05.2007.a. lisakokkulepped nr 1, mille tulemusena maksed 2009.a. olid 379 888 EEK, tulevastel perioodidel 1 244 566 EEK sh maksed 2010 .a. on 177 280 EEK.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing PLANRAY (registrikood: 10400309) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO KORSTEN	Juhatuse liige	12.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 056 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 418 809
Kokku	1 637 457
Jaotamine	
Kokku	1 637 457

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	2830959	70.82%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	726604	18.18%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	152835	3.82%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	145336	3.64%	Ei
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	134258	3.36%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	7503	0.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Korsten	35705205241	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	64000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	riho@planray.ee
Faks	+372 32 23743
Mobiiltelefon	+372 5 031 183
Telefon	+372 32 23742
Veebilehe aadress	www.planray.ee