

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ VENTILATSIOONIHOLDUS

registrikood: 10849726

tänava/talu nimi, Tähe tn 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 5138735

e-posti aadress: vent@vent.ee

veebilehe aadress: www.vent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Osaühing Ventilatsiooniholdus tegeleb ventilatsiooni- ja kliimaseadmete remondi ja hooldusega. Lisaks teostab osaühing ventilatsiooni- ja jahutussüsteemide paigaldust.

2016. aastal vahetus osaühingu Ventilatsiooniholdus omanik, kes määras ametisse uue kolmeliikmelise juhatuse.

2016. aasta netokäibeks kujunes 301 149 eurot. 100% käibest moodustus teenuse pakkumisega Eestis.

2016. aastal kanti kuludesse lootusetud ja ebatõenäoliselt laekuvad arved (kahe ettevõtte pankrotiteate alusel), mis olulisel määral mõjutas ettevõtte majandusaasta tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 803	6 307
Nõuded ja ettemaksed	24 984	126 828
Varud	6 127	17 208
Kokku käibevarad	45 914	150 343
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	8 506	10 076
Kokku põhivarad	8 506	10 076
Kokku varad	54 420	160 419
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	36 224	42 660
Kokku lühiajalised kohustised	36 224	42 660
Kokku kohustised	36 224	42 660
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 947	113 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 563	1 121
Kokku omakapital	18 196	117 759
Kokku kohustised ja omakapital	54 420	160 419

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	301 149	322 059
Muud äritulud	2 728	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 515	-134 390
Mitmesugused tegevuskulud	-152 367	-67 148
Tööjõukulud	-149 676	-116 044
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 253	-2 448
Muud ärikulud	0	397
Ärikasum (kahjum)	-98 934	2 426
Intressikulud	-629	-330
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99 563	2 096
Tulumaks	0	-975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 563	1 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ventilatsiooniholdus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Ventilatsiooniholdus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/ kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Seadmed 10%

Sõidukid 10%

Muu inventar 10%

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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	108 989	86 786
Sotsiaalmaksud	40 687	29 258
Kokku tööjõukulud	149 676	116 044
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	114 565	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	37 528	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

OÜ VENTILATSIOONIHOLDUS (registrikood: 10849726) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE ARU	Juhatuse liige	21.06.2017
URMO ARU	Juhatuse liige	21.06.2017
ANDRUS PAJU	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 563
Kokku	15 384

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	301149	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmo Aru	37904142723	Ülenurme alevik, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5138735
E-posti aadress	vent@vent.ee
Veebilehe aadress	www.vent.ee