

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ VENTILATSIOONIHOLDUS

registrikood: 10849726

tänava/talu nimi, Tähe 114C

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7366520

faks: +372 7366519

e-posti aadress: vent@vent.ee

veebilehe aadress: www.vent.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Osaühing Ventilatsioonihoidus on ettevõtte, mis tegeleb ventilatsioon- ja kliimaseadmete paigalduse, remondi ja hooldusega. Lisaks teostab osaühing ventilatsiooni- ja jahutussüsteemide paigaldust. 2012. aastal jätkus tavapärase äritegevuse.

2012.aasta netokäibeks kujunes 296 505 eurot.. 100% käibest moodustus teenuse pakkumisega Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	4 107	1 725
Nõuded ja ettemaksed	182 803	183 175
Varud	16 844	21 682
Kokku käibevara	203 754	206 582
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 456	17 150
Immateriaalne põhivara	117	353
Kokku põhivara	16 573	17 503
Kokku varad	220 327	224 085
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	4 294
Võlad ja ettemaksed	33 232	32 866
Kokku lühiajalised kohustused	33 232	37 160
Kokku kohustused	33 232	37 160
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 113	183 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170	645
Kokku omakapital	187 095	186 925
Kokku kohustused ja omakapital	220 327	224 085

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	296 506	244 391
Muud äritulud	99	6 795
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 455	-78 026
Mitmesugused tegevuskulud	-48 855	-55 490
Tööjõukulud	-118 072	-114 424
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 030	-1 199
Muud ärikulud	-24	-1 063
Ärikasum (kahjum)	169	984
Finantstulud ja -kulud	1	-339
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	170	645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170	645

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	169	984
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 030	1 199
Muud korrigeerimised	732	-655
Kokku korrigeerimised	4 762	544
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	372	17 012
Varude muutus	4 838	-6 342
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-366	846
Kokku rahavood äritegevusest	9 775	13 044
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 600	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 100	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 294	-6 733
Makstud intressid	1	-338
Makstud dividendid	0	-4 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 063
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 293	-12 134
Kokku rahavood	2 382	910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 725	815
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 382	910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 107	1 725

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	187 468	190 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)			645	645
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2011	2 556	256	184 113	186 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)			170	170
31.12.2012	2 556	256	184 283	187 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ventilatsioonihoidus 2012. 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 Ventilatsioonihoidus 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, samuti lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,12 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 ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kajastatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara grupil on järgmine eluiga:

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga
Arvutiprogramm 5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	87 983	85 159
Sotsiaalmaksud	30 089	29 265
Kokku tööjõukulud	118 072	114 424
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 701	5 559	179 503	6 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ VENTILATSIOONIHOLDUS (registrikood: 10849726) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN ARU	Juhatuse liige	27.06.2013
JAAK LAVING	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170
Kokku	184 283

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	296505	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Laving	35703022732		1278 EUR
Enn Aru	35110012729		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366520
Faks	+372 7366519
E-posti aadress	vent@vent.ee
Veebilehe aadress	www.vent.ee