

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ VENTILATSIOONIHOOLDUS

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 Seotud osapooled	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Osaühing Ventilatsiooniholdus on ettevõtte, mis tegeleb ventilatsioon- ja kliimaseadmete paigalduse, remondi ja hooldusega. Lisaks teostab osaühing ventilatsiooni- ja jahutussüsteemide paigaldust. 2010. aastal jätkus tavapärase äritegevuse pisut keerulises majanduskeskkonnas, mida muutis veel raskemaks tihenev konkurents.

2010.aasta netokäibeks kujunes 5666363 krooni. 100% käibest moodustus teenuse pakkumisega Eestis. Osaühingu Ventilatsiooniholdus 2010.aasta puhaskasum oli 58191 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	12 750	101 436
Nõuded ja ettemaksed	3 132 242	2 911 353
Varud	240 020	345 020
Kokku käibevara	3 385 012	3 357 809
Põhivara		
Materiaalne põhivara	233 808	216 059
Immateriaalne põhivara	11 818	18 359
Kokku põhivara	245 626	234 418
Kokku varad	3 630 638	3 592 227
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	125 923	81 116
Võlad ja ettemaksed	527 479	572 037
Kokku lühiajalised kohustused	653 402	653 153
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	20 029
Kokku pikaajalised kohustused	0	20 029
Kokku kohustused	653 402	673 182
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 875 045	2 800 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 191	74 823
Kokku omakapital	2 977 236	2 919 045
Kokku kohustused ja omakapital	3 630 638	3 592 227

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	5 666 363	8 193 644
Muud äritulud	50 800	56 536
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 363 686	-3 686 726
Mitmesugused tegevuskulud	-1 197 794	-1 541 350
Tööjõukulud	-1 903 167	-2 695 402
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-151 061	-204 123
Muud ärikulud	-39 704	-38 744
Ärikasum (-kahjum)	61 751	83 835
Finantstulud ja -kulud	-3 560	-9 012
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 191	74 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 191	74 823

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 751	83 835
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-151 061	-204 123
Muud korrigeerimised	-1 453	0
Kokku korrigeerimised	-152 514	-204 123
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	220 889	-88 237
Varude muutus	-105 000	-3 929
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 780	225 391
Laekunud intressid	-3 609	-9 257
Kokku rahavood äritegevusest	41 297	3 680
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	50	244
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50	244
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-130 033	-95 157
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-130 033	-95 157
Kokku rahavood	-88 686	-91 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 436	192 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 686	-91 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 750	101 436

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 800 222	2 844 222
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			74 823	74 823
31.12.2009	40 000	4 000	2 875 045	2 919 045
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			58 191	58 191
31.12.2010	40 000	4 000	2 933 236	2 977 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ventilatsioonihoidus 2010. 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 Eesti kroonides.

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 ettemaksud

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 bilansiise 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 10 000 krooni 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 Kasulik eluiga

Seadmed 20-30% 3-4 aastat

Sõidukid 20% 5 aastat

Muu inventar 30-50% 2-4 aastat

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.

Lisainformatsioon

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 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 914 870	2 568 372

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 417 852	2 013 089
Sotsiaalmaksud	485 315	682 313
Kokku tööjõukulud	1 903 167	2 695 402
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	13

Aruande digitaalallkirjad

OÜ VENTILATSIOONIHOOLDUS (registrikood: 10849726) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN ARU	Juhatuse liige	30.06.2011
JAAK LAVING	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 875 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 191
Kokku	2 933 236

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	5666363	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Laving	35703022732	Vikerkaare 26, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Enn Aru	35110012729	Raja 6, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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