

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ VENTILATSIOONIHOLDUS

registrikood: 10849726

tänavatalu nimi, Tähe 114C
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51013

maakond: Tartu maakond

telefon: 7 366 520

faks: 7 366 519

e-posti aadress: vent@vent.ee

veebilehe aadress: www.vent.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Ventilatsioonihoidus on ettevõtte, mis tegeleb ventilatsioon- ja kliimaseadmete paigalduse, remondi ja hooldusega. Lisaks teostab osaühing ventilatsiooni- ja jahutussüsteemide paigaldust. 2009. aastal jätkus tavapärase äritegevuse pisut keerulises majanduskeskkonnas, mida muutis veel raskemaks tihenev konkurents.

2009.aasta netokäibeks kujunes 8 193 644 krooni, mis on 33,9 % vähem kui eelmisel aastal. 100% käibest moodustus teenuse pakkumisega Eestis. Osaühingu Ventilatsioonihoidus 2009.aasta puhaskasum oli 74 823 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust OÜ Ventilatsioonihoidus 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Ventilatsioonihoidus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	101 436	192 669
Nõuded ja ettemaksed	2 911 353	2 823 116
Varud	345 020	338 267
Kokku käibevara	3 357 809	3 354 052
Põhivara		
Materiaalne põhivara	216 059	305 502
Immateriaalne põhivara	18 359	24 901
Kokku põhivara	234 418	330 403
Kokku varad	3 592 227	3 684 455
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	81 116	55 049
Võlad ja ettemaksed	572 037	765 305
Kokku lühiajalised kohustused	653 153	820 354
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	20 029	19 879
Kokku pikaajalised kohustused	20 029	19 879
Kokku kohustused	673 182	840 233
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 800 222	2 510 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 823	289 517
Kokku omakapital	2 919 045	2 844 222
Kokku kohustused ja omakapital	3 592 227	3 684 455

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	8 193 644	12 404 323
Muud äritulud	56 536	57 093
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 686 726	-5 898 346
Mitmesugused tegevuskulud	-1 541 350	-1 846 838
Tööjõukulud	-2 695 402	-4 131 088
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-204 123	-254 767
Muud ärikulud	-38 744	-28 868
Ärikasum (-kahjum)	83 835	301 509
Finantstulud ja -kulud	-9 012	-11 992
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 823	289 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 823	289 517

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	83 835	301 509
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-204 123	254 767
Kokku korrigeerimised	-204 123	254 767
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-88 237	-629 572
Varude muutus	-3 929	516 653
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	225 391	-371 671
Laekunud intressid	-9 257	-12 615
Kokku rahavood äritegevusest	3 680	59 071
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-188 499
Laekunud intressid	244	623
Kokku rahavood investeerimistegevusest	244	-187 876
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-95 157	-48 735
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-95 157	-48 735
Kokku rahavood	-91 233	-177 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	192 669	370 209
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-91 233	-177 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 436	192 669

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 510 705	2 554 705
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			289 517	289 517
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ventilatsiooniholdus 2009. 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 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 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 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku 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

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 013 089	3 102 230
Sotsiaalmaksud	682 313	1 028 858
Kokku tööjõukulud	2 695 402	4 131 088

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 568 372	2 122 252	80 143

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 303 870	386 152	3 138 929	1 907 571

Aruande digitaalallkirjad

OÜ VENTILATSIOONIHOOLDUS (registrikood: 10849726) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK LAVING	Juhatuse liige	30.06.2010
ENN ARU	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 800 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 823
Kokku	2 875 045

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	8193644	100.00%	Jah

Osanikud

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