

Osäühing Napal Service

2009.a MAJANDUSAASTAAR UANNE

Juriidiline aadress: Nõmme tee 95/Tüve 22a, Tallinn, 11316

Äriregistri kood: 11547836

Telefon: +372 62 747 00

Aruandeaasta algus ja lõpp: 21.10.2008-31.12.2009

Majandusaasta aruandele lisatud . müügitulu tegevusalade lõikes vastavalt
dokumendid: eesti majanduse tegevusalade klassifi-
kaatorile (EMTAK)

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE (skeem 1)	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Omakapital	17
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega	18
NAPAL SERVICE OÜ OSANIKE NIMEKIRI	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Napal Service OÜ peamiseks tegevusalaks on katlamajade hooldamine ja tagavaraosade müümine.

Napal Service OÜ tegevuskoht on Eesti Vabariik.

Juriidiline aadress: Nõmme tee 95/Tüve 22a

Tallinn 13416

Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 11547836

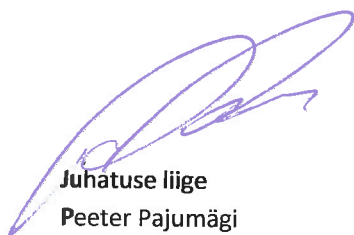
Telefon: +372 62 747 00

e-mail: napal@napal.ee

TEGEVUSARUANNE

Napal Service OÜ alustas aktiivset tegevust 2009 aastal. Osaühingu põhitegevuseks on soojustehniliste- ja automaatikaseadmete hooldus ja remont. Osaühingu poolt hooldatavatest objektidest moodustavad katlamajad 85% ning soojussõlmed 15% objektide koguarvust. Osaühing on spetsialiseerunud tööstuslike soojustehniliste süsteemide hooldusele. Tööstuslikud soojustehnilised süsteemid on erinevate tööstuste katlamajad kus on vesi, aur ning termaalõli ja erinevad elamupiirkondi soojusenergiaga varustavad katlamajad.

Põhitegevusega kaasnevaks tegevusalaks on soojustehniliste- ja automaatikaseadmete ning nende varuosade müük.



Juhatuses liige
Peeter Pajumägi

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud Osaühing Napal Service 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing Napal Service on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige

Andrus Liima


18. aprill 2010

Juhatus liige

Peeter Pajumägi


18. aprill 2010

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2009	31.12.2008
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	587 455	40 000
Nõuded ja ettemaksed	3	668 044	
Varud	4	92 989	
Käibevara kokku		1 348 488	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	228 526	
Immateriaalne põhivara	6	10 034	
Põhivara kokku		238 560	
VARAD KOKKU		1 587 048	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8	818 481	
Lühiajalised kohustused kokku		818 481	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7	47 890	
Pikaajalised kohustused kokku		47 890	
KOKKU KOHUSTUSED		866 371	
Osakapital	12	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		680 677	
OMAKAPITAL KOKKU		720 677	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 587 048	40 000


Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

KASUMIARUANNE (skeem 1)

(kroonides)

	Lisa nr.	2009
Müügitulu	11	4 057 191
Kaubad, toore, materjal ja teenused		838 572
Mitmesugused tegevuskulud		243 897
Tööjõu kulud		
Palgakulu		1 753 899
Sotsiaalmaksud		526 216
Tööjõu kulud kokku	10	2 280 115
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,6	12 834
Ärikasum (-kahjum)		681 774
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-1 098
Finantstulud ja -kulud kokku		-1098
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		680 677
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		680 677


Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Lisa nr.

2009

Rahavood äritegevusest

Ärikasum (-kahjum)		681 774
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,6	12 834
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-668 044
Varude muutus	4	-92 989
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	818 481
Kokku rahavood äritegevusest		752 056

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus		- 173 023
Immateriaalse põhivara soetus		-12 542
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 185 565

Rahavood finantseerimistegevusest

Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-17 938
Makstud intressid		-1 098
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-19 036

Rahavood kokku **547 455**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses **40 000**

Raha ja raha ekvivalentide muutus **547 455**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus **587 455**



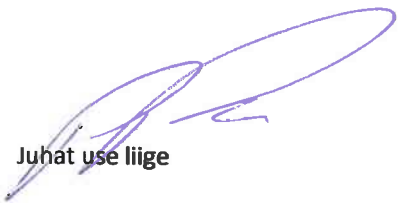
Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	0	0	40 000
MUUTUSED 2009				
Aruandeperioodi puhaskasum			680 677	680 677
Saldo seisuga 31.12.2009	40 000	0	680 677	720 677


Juhat use liige

Peeter Pajumägi

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Napal Service OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mitte-tagastatavad 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.



Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Inventar 20-40%

Masinaid ja seadmed 20-40%

Juhul kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Arvutitarkvara 20%

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

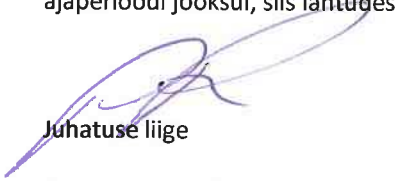
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Juhatuses liige

Peeter Pajumägi

Lisa 2 Raha

	31.12.2009
Sularaha kassas	162
Pangakontod	587 293
Raha kokku	587 455

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	651 423
Ettemaksed teenuste eest	16 621
Nõuded ja ettemaksed kokku	668 044

Lisa 4 Varud

	2009
Müügiks ostetud kaubad	92 989
Varud kokku	92 989



Juhatuses liige

Peeter Pajumägi

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muu materiaalne põhivara	Kokku
2009.a toimunud muutused				
Ostud ja parendused	115 829	24 963	98 060	238 852
Amortisatsioonikulu	-3 028	-5 663	-1 635	-10 326
Saldo 31.12.2009				
Soetusmaksumus	115 829	24 963	98 060	238 852
Akumuleeritud kulum	-3028	-5663	-1 635	-10326
Jääkmaksumus	112 801	19 300	96 425	228 526

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

Tarkvara		
2009.a toimunud muutused		
Ostud ja parendused	12 542	12 542
Amortisatsioonikulu	-2 508	-2 508
Saldo 31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 542	12 542
Akumuleeritud kulum	-2508	-2508
Jääkmaksumus	10 034	10 034

Lisa 7 Kapitalirent

Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
	31.12.2009	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	47 890	20 150	27 740
Kokku	47 890	20 150	27 740

Juhatuse liige
Peeter Pajumägi

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	83 705
Võlad töövõtjatele	402 996
Maksuvõlad (lisa 9)	331 780
Võlad ja ettemaksed kokku	818 481

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 892	73 090
Üksikisiku tulumaks		85 085
Sotsiaalmaks		158 557
Kohustuslik kogumispension		1 620
Töötuskindlustusmaksed		18 320
Ettemaksukonto jääk	4 892	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 892	336 672

Lisa 10 Tööjõukulud

	2009
Palgakulu	1 753 899
Sotsiaalmaksud	526 216
Kokku tööjõukulud	2 280 115

Töötajate keskmine arv taandatud
täistööajale

18



Juhatusel liige

Peeter Pajumägi

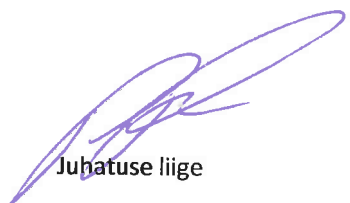
Lisa 11 Müügitulu

OÜ Napal Service müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2009
Eesti	4 057 191
Kokku	4 057 191

OÜ Napal Service müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2009
Seadmete müük	1 319 440
Kemikaalide müük	267 939
Hooldusteenused	2 469 812
Kokku	4 057 191



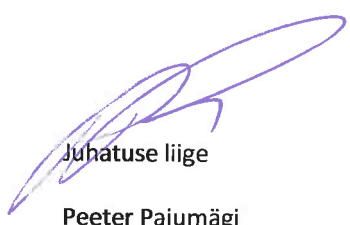
Juhatuses liige

Peeter Pajumägi

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus(kroonides)	100	100

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.detsember 2009 moodustas 646 643 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuar 2010 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 510 857 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 135 797 krooni.



Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Napal Service aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Napal Service on 2009. a ostnud ning müünud kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2009		2008	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtte	0	0	0	0
Omanikega seotud ettevõtted	451 316	955 494	0	0
Kaupade ost-müük kokku	451 316	955 494	0	0

Aruandeperioodil on juhatuse liikmetele arvestatud tasusid kokku summas 15 000.- tuhat krooni .

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2009
Omanikega seotud ettevõtted	208 102
Lühiajalised nõuded kokku	208 102

Saldod seotud osapooltega:

Omanikega seotud ettevõtted	31 200
Lühiajalised kohustused kokku	31 200

Müügiks ostetud kaupade ja teenuste ostu- ja müügitehingud seotud osapooltega on teostatud turuhindades.

Juhatuse liige
Peeter Pajumägi

NAPAL SERVICE OÜ OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	Registrikood	Asukoht	Osa nimiväärtus	Esindaja
AS Napal	10067560	Tallinn Nõmme tee 95/ Tüve 22a	2 000	Toomas Laanpere
OÜ LTRV	10067554	Tallinn Nõmme tee 95/ Tüve 22a	18 000	Toomas Laanpere
OÜ Marramena	10258136	Tallinn Jõe 5	20 000	Mai Talviste


Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

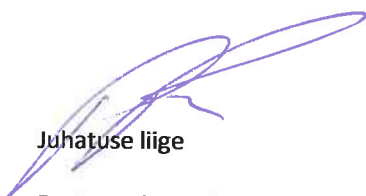
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Napal Service OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekul ettepaneku jaotada 2009 aasta

puhaskasum summas 680 677 krooni alljärgnevalt:

1. moodustada reservkapital - 4 000 krooni
2. jaotamata kasum - 676 677 krooni

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum summas 676 677 jaotamata.



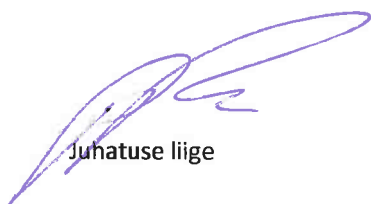
Juhatuses liige

Peeter Pajumägi

**MÜÜGITULU TEGEVUSALADE LÕIKES VASTAVALT EESTI MAJANDUSE TEGEVUSALADE
KLASSIFIKAATORILE (EMTAK)**

Napal Service OÜ müügitulu jaguneb järgnevalt:

EMTAK	Tegevusala	2009
46741	Seadmete müük	1 319 440
43221	Hooldusteenused	2 469 812
46121	Kemikaalide müük	267 939
	Müügitulu kokku	4 057 191



Juhatuse liige

Peeter Pajumägi

Aruande elektroonilised kinnitused

Napal Service OÜ (registrikood: 11547836) 21.10.2008 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Hedvig Rak	Sisestaja	11.05.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	2469812	60.87%	Jah
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	1319440	32.52%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	267939	6.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Napal	10067560	Nõmme tee 95/Tüve 22a	2000 EEK
osaühing LTRV	10067554	Nõmme tee 95/Tüve 22A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	18000 EEK
Osaühing Marramena	10258136	Jõe 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274704
E-posti aadress	napal@napal.ee