

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: VENT SYSTEM PROJECT OÜ

registrikood: 11720522

postiaadress: Ida-Viru maakond, Narva linn, Oru tn 4

postisihthnumber: 20203

telefon: +372 53007799, +372 53064433

e-posti aadress: vsp@vsproject.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Vent System Project oli asutatud ja alustas tegevust 21.10.2009.a.

Firma põhitegevuseks on ventilatsioonitööd ja seadmete müük.

Aastal 2023 arendas ettevõtte edukalt oma äri.

2023. aastal moodustas OÜ Vent System Project müügitulu 2 073 083 eurot.

OÜ Vent System Project 2023. aasta puhaskasum moodustas 22 906 eurot.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 337 239 eurot. Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 16 inimest.

2024. aastal planeerib ettevõtte edukalt oma äritegevust arendada, tootmispindade laienemist ja töötajate arvu suurendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 088	56 962
Nõuded ja ettemaksed	106 273	195 787
Nõuded ostjate vastu	77 811	126 389
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 750	984
Laenunõuded	0	65 000
Ettemaksed	9 712	3 414
Kokku varud	27 472	5 271
Tooraine ja materjal	27 472	5 271
Kokku käibevarad	167 833	258 020
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	617 661	539 051
Kokku põhivarad	617 661	539 051
Kokku varad	785 494	797 071
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	70 003	107 849
Võlad ja ettemaksed	166 894	281 345
Võlad tarnijatele	81 630	182 093
Võlad töövõtjatele	28 749	36 186
Maksuvõlad	3 690	53 802
Muud saadud ettemaksed	52 825	9 264
Kokku lühiajalised kohustised	236 897	389 194
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	256 957	139 143
Kokku pikaajalised kohustised	256 957	139 143
Kokku kohustised	493 854	528 337
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 922	265 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 906	719
Kokku omakapital	291 640	268 734
Kokku kohustised ja omakapital	785 494	797 071

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	2 073 083	2 221 531
Muud äritulud	24 168	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 249 712	-1 706 753
Mitmesugused tegevuskulud	-324 814	-151 926
Tööjõukulud	-337 239	-312 284
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-126 819	-33 467
Muud ärikulud	-1 758	-58
Ärikasum (kahjum)	56 909	17 043
Intressitulud	211	25
Intressikulud	-26 553	-12 277
Muud finantstulud ja -kulud	-7 661	-4 072
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 906	719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 906	719

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vent System Project 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda

aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingud kirjeldatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot.

Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 1000 eurot kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalik väärtuse algusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused	50
Masinad ja seadmed	2-10
Muu materiaalne põhivara	2-3

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte rakendab varade sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-13 958	30 436
Üksikisiku tulumaks	5 726	7 063
Sotsiaalmaks	10 838	14 818
Kohustuslik kogumispension	295	392
Töötuskindlustusmaksed	789	1 093
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 690	53 802

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad		
			Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	97 500	52 500	230 099	11 822	88 153	480 074
Akumuleeritud kulum		-4 550	-159 660	-11 572		-175 782
Jääkmaksumus	97 500	47 950	70 439	250	88 153	304 292
Ostud ja parendused		316 853	7 507			324 360
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		316 853				316 853
Muud ostud ja parendused			7 507			7 507
Amortisatsioonikulu		-3 763	-29 453	-250		-33 466
Ümberliigitamised					-56 135	-56 135
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest					-56 135	-56 135
31.12.2022						
Soetusmaksumus	97 500	369 353	191 072	11 822	32 018	701 765
Akumuleeritud kulum		-8 313	-142 579	-11 822		-162 714
Jääkmaksumus	97 500	361 040	48 493	0	32 018	539 051
Ostud ja parendused	32 050	18 145	202 548	0		252 743
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	32 050					32 050
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 145				18 145
Muud ostud ja parendused			202 548			202 548
Amortisatsioonikulu		-6 799	-12 241			-19 040
Müügid (jääkmaksumuses)			-24 167			-24 167
Ümberliigitamised		-107 780			-23 146	-130 926
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest					-23 146	-23 146
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega		-107 780				-107 780
31.12.2023						
Soetusmaksumus	129 550	279 718	331 345	0	8 872	749 485
Akumuleeritud kulum		-15 112	-116 712	0	0	-131 824
Jääkmaksumus	129 550	264 606	214 633	0	8 872	617 661

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Maa	129 550	97 500
Ehitised	264 606	361 040
Masinad ja seadmed	214 633	48 493
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	8 872	32 018
Kokku	617 661	539 051

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	39 303	39 303				
Lühiajalised laenud	30 700	30 700				
Lühiajalised laenud kokku	70 003	70 003				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	127 104		100 412	26 692	4,3%	2037
Pikaajalised kapitalirent	29 875		29 875		2,95%	2025
Pikaajalised laenud	99 978		79 058	20 920	4,5%	2030
Pikaajalised laenud kokku	256 957		209 345	47 612		
Laenukohustised kokku	326 960	70 003	209 345	47 612		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelaen	49 274					
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	27 875					
Lühiajalised laenud	30 700					
Lühiajalised laenud kokku	107 849					
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	127 103		27 415	99 688	7,07%	2037
Pikaajalised kapitalirent	12 040		12 040		2,95%	2025
Pikaajalised laenud kokku	139 143		39 455	99 688		
Laenukohustised kokku	246 992	107 849	39 455	99 688		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2023	31.12.2022
Maa	143 118	143 118
Ehitised	23 141	23 141
Kokku	166 259	166 259

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 073 083	2 221 531
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 073 083	2 221 531
Kokku müügitulu	2 073 083	2 221 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti	2 073 083	2 221 531
Kokku müügitulu	2 073 083	2 221 531

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	253 030	234 557
Sotsiaalmaksud	84 209	77 727
Kokku tööjõukulud	337 239	312 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	18

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	53 452	45 112

Vent System Project OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel on sõlmitud tööleping ja kõik väljamaksed olid töölepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

VENT SYSTEM PROJECT OÜ (registrikood: 11720522) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG MUHHORTOV	Juhatuse liige	25.06.2024
Resolutsioon:	Vent System Project OÜ on tegevus ettevõte.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 906
Kokku	288 828
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	288 828
Kokku	288 828

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 906
Kokku	288 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	1994833	96.23%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	75531	3.64%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	2719	0.13%	Ei