

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kliimaseade

registrikood: 10239937

tänava/talu nimi, Laki 14a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6391430

faks: +372 6391431

e-posti aadress: kliimaseade@kliimaseade.ee

veebilehe aadress: www.Kliimaseade.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitalirent	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

OÜ Kliimaseade tegeleb kütte-, jahutus- ja ventilatsioonisüsteemide müügi ja paigaldamisega. Sellest tulenevalt teostatakse paigaldatud seadmete hooldustöid.

2011. aasta käive oli 6,84 mlj eurot.

OÜ Kliimaseade tarnib jahutusseadmeid Rootsist Mitsubishi Electricu tehastest ja kütteseadmeid NIBE AB-st, õhukuivateid Seibu Giken DST-st. Seadmeid tarnitakse ka Sveitsi firmast Walter Meier.

Seoses Eesti Vabariigi ühinemisega eurotsooniga 01.01.2011 konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Sellest tulenevalt on finantsaruanded koostatud eurodes.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	6 845 271	3 839 862
Müügitulu kasv	3 005 409	
Brutokasum (eurodes)	677 520	189 994
Puhaskasum (eurodes)	661 919	172 787
Puhaskasumi kasv	489 132	
Müügitulu kasv (%)=MT kasvu summa : eelmise aasta MT	78,30%	35,20%
Brutokasumi määr (%) = brutokasum : müügitulu	9,90%	4,90%
Kasumi kasv (%) = puhaskasumi kasvu summa : eelm aasta puhaskasum	283,08%	287%
Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum : müügitulu	9,67%	4,50%
Lühiajal. Kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiaj.kohustused	2,12	2,11
ROA (%) = puhaskasum : varad kokku	21,78%	8,80%
ROE (%) = puhaskasum : omakapital	37,60%	14,80%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 247 776	727 697	
Nõuded ja ettemaksed	445 252	351 364	
Varud	1 016 314	618 999	
Kokku käibevara	2 709 342	1 698 060	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	65	64	
Materiaalne põhivara	320 622	263 619	lisa2
Immateriaalne põhivara	9 648	7 196	lisa3
Kokku põhivara	330 335	270 879	
Kokku varad	3 039 677	1 968 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	17 017	lisa4
Võlad ja ettemaksed	1 279 182	788 346	
Kokku lühiajalised kohustused	1 279 182	805 363	
Kokku kohustused	1 279 182	805 363	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 800	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 280	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 084 496	1 149 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	661 919	0	
Kokku omakapital	1 760 495	1 163 576	
Kokku kohustused ja omakapital	3 039 677	1 968 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 845 271	3 839 862	
Muud äritulud	14 453	14 994	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 121 658	-2 843 333	
Mitmesugused tegevuskulud	-375 276	-259 701	
Tööjõukulud	-604 067	-480 077	lisa5;6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 975	-70 122	
Muud ärikulud	-8 228	-11 629	
Ärikasum (kahjum)	677 520	189 994	
Finantstulud ja -kulud	1 677	-218	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	679 197	189 776	
Tulumaks	-17 278	-16 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	661 919	172 787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	677 520	189 994
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72 975	70 122
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 333	-533
Kokku korrigeerimised	59 642	69 589
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-92 096	-122 670
Varude muutus	-397 315	-286 340
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	486 837	379 657
Laekunud intressid	1 872	1 045
Makstud intressid	-196	-1 263
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 278	-2 718
Kokku rahavood äritegevusest	718 986	227 294
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-132 430	-11 238
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 333	533
Antud laenud	-11 303	-7 797
Antud laenude tagasimaksed	9 510	10 293
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 890	-8 209
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 017	-39 266
Makstud dividendid	-61 000	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-78 017	-52 048
Kokku rahavood	520 079	167 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	727 697	560 660
Raha ja raha ekvivalentide muutus	520 079	167 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 247 776	727 697

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	1 278	1 040 641	1 054 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			172 787	172 787
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
31.12.2010	12 782	1 278	1 149 516	1 163 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)			661 919	661 919
Makstud dividendid			-65 000	-65 000
Muud muutused omakapitalis	18	2	-20	0
31.12.2011	12 800	1 280	1 746 415	1 760 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta algab 01.01. ja lõpeb 31.12.

OÜ Kliimaseade 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast .

Seoses Eesti Vabariigi ühinemisega eurosooniga 01.01.2011 konverteeris ettevõtte raamatupidamisarvestuse eurodesse ja alates 01.01.2011 on finantsaruanded koostatud eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruandes esitatud 2011. majandusaasta andmed on võrreldavad 2010. majandusaasta andmetega.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi 1.
Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eesti Vabariigi ühinemisega eurosooniga 01.01.2011 konverteeris ettevõtte raamatupidamisarvestuse eurodesse ja alates 01.01.2011 on finantsaruanded koostatud eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Rahana kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi pangadeposiite ja garantiiohuseid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse äritegevuse rahavoogusid kaudmeetodil. Rahavood investeerimis-ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud võetakse arvele eurodes tehingu toimumise hetkel kehtinud Eesti Panga kursiga.
Välisvaluutatehingutelt saadud kasu või kahju kajastatakse kasumiaruandes perioodi muude äritulude ja –kuludena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga kliendi laekumata arved on hinnatud eraldi lähtudes saadud informatsioonist kliendi maksvõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatakse nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 120 päeva.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded hinnatakse alla ja kajastatakse ärikuludes.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja kohaletoimetamise transpordikuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumus on alates 500 eurot ühiku kohta.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maa võetakse arvele soetusmaksumuses ja sellelt kulumit ei arvestata.

Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtuvalt vara eeldatavalt kasulikust tööeast. Vara eeldatavat eluiga hinnatakse vajadusel majandusaastal ümber ja sellest tulenevalt muudetakse kulunorme.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt arvestades iga varaobjekti kasulikku eluiga eraldi .

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Finantskohustused

Võlad tarnijatele, viitvõlad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 dividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Põhivara või varude soetamisega kaasnevad mittetagastatavad maksud ja lõivud kajastatakse soetamise momendil kuluna, mitte varade ega varude soetusmaksumusena.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	177 563	305 389	6 091	1 071	312 551	20 607	510 721
Akumuleeritud kulum	0	-177 925	-4 605	-630	-183 160	-8 651	-191 811
Jääkmaksumus	177 563	127 464	1 486	441	129 391	11 956	318 910
Ostud ja parendused		10 386			10 386	852	11 238
Amortisatsioonikulu	0	-61 630	-1 351	-161	-63 142	-3 387	-66 529
31.12.2010							
Soetusmaksumus	177 563	305 918	1 377	1 071	308 366	18 663	504 592
Akumuleeritud kulum	0	-229 698	-1 242	-791	-231 731	-9 242	-240 973
Jääkmaksumus	177 563	76 220	135	280	76 635	9 421	263 619
Ostud ja parendused		116 856	3 890	2 167	122 913	815	123 728
Amortisatsioonikulu		-61 941	-755	-419	-63 115	-3 610	-66 725
31.12.2011							
Soetusmaksumus	177 563	392 443	5 268	3 238	400 949	19 478	597 990
Akumuleeritud kulum		-261 308	-1 998	-1 210	-264 516	-12 852	-277 368
Jääkmaksumus	177 563	131 135	3 270	2 028	136 433	6 626	320 622

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		533
Transpordivahendid		533
Kokku		533

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	10 789	10 789
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	10 789	10 789
Amortisatsioonikulu	-3 593	-3 593
31.12.2010		
Soetusmaksumus	10 789	10 789
Akumuleeritud kulum	-3 593	-3 593
Jääkmaksumus	7 196	7 196
Ostud ja parendused	8 701	8 701
Amortisatsioonikulu	-6 249	-6 249
31.12.2011		
Soetusmaksumus	19 490	19 490
Akumuleeritud kulum	-9 842	-9 842
Jääkmaksumus	9 648	9 648

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Autoliisingud	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Autoliisingud	17 017	17 017		
Kapitalirendikohustused kokku	17 017	17 017		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	434 133	355 200
Sotsiaalmaksud	152 963	121 764
Töövõtulepingute kulu koos sots.maksudega	11 427	12 289
Puhkusereserv	5 000	-9 176
Muud	544	0
Kokku tööjõukulud	604 067	480 077
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	23

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 896	19 670

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Ettevõtte on eesmärk säilitada ja tugevdada oma positsiooni Eesti turul.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kliimaseade (registrikood: 10239937) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR SUURVÄLI	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Kliimaseade osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Kliimaseade raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Kliimaseade finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eldi Kreison

Vandeaudiitori number 394

Dison OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 139

Tallinn

28.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Kliimaseade (registrikood: 10239937) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELDI KREISON	Vandeaudiitor	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 084 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	661 919
Kokku	1 746 415
Jaotamine	
Dividendideks	170 000
Kokku	170 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	6845271	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Suurväli	36807140227	Tallinn, Harju maakond, Eesti	200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6391430
Faks	+372 6391431
E-posti aadress	kliimaseade@kliimaseade.ee
Veebilehe aadress	www.Kliimaseade.ee