

273079

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

24-08-2007

L-20

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp 31.detsember 2006

OÜ AEK KLIIMA

Äriregistri number:	10570187
Juriidiline aadress:	Peterburi tee 57E, Tallinn
Telefon:	6559033

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Maksud	13
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Ehituslepingud	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Seotud osapooled	17
Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused	17
KASUMIJAOTAMISE OTSUS	18
Juhatuse allkiri 2006 majandusaasta aruandele	19

Juhatuse liige

2

TEGEVUSARUANNE

OÜ AEK Kliima põhitegevuseks on kliimaseadmete müük, paigaldus ja hooldus. OÜ AEK Kliima teostab allhanketöid paljudele ehitusfirmadele ning olulisel määral ka müügi- ja paigaldustöid jaeklientidele.

Esindatavateks kaubamärkideks Eesti ehitusturul on:

HITACHI – konditsioneerid, veejahutid

MITSUBISHI ELECTRIC – konditsioneerid, ventilatsiooniseadmed, kuivatid, õhukardinad, õhupuhastajad

AERIAL – tööstuslikud kuivatid

HYGROMATIK – tööstuslikud niisutid

Lisaks enda poolt tarnitavatele seadmetele teeb AEK Kliima OÜ veel pikaajalist koostööd järgmiste Eestis esindatud kaubamärkide esindajatega nagu YORK, ALFA Laval, THERMOKEY jpt.

OÜ AEK Kliima käive oli 2006. aastal 7,6 milj. krooni (2005.aastal 6,7 milj. krooni).

Perioodil jaanuar-detsember 2006 töötas firmas keskmiselt 5 töötajat, kellele maksti töötasudeks 476 085 krooni (2005.a. vastavalt 7 töötajat ja 511 772 krooni).

Juhatus:

juhatuse liige Eriks Strazds

Juhatusel 2006.aasta jooksul tasusid ega muid väljamakseid ei makstud.

2006. aasta suuremad ja tähtsamad objektid olid järgmised:

Ääsmäe Mõisa kliima, ASTRI Kaubanduskeskuse jahutus, Pärnu Kontserdimaja niisutus, FAMA Kaubanduskeskuse jahutus, Jutroni elektroonikatehase niisutus, Viru Liinid jahutus, Brandneri elektroonikatehase niisutus, Loginvest jahutus

Juhatusel liige _____

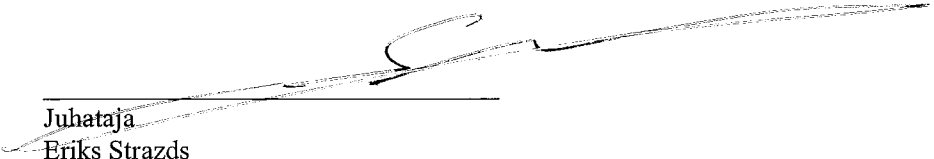
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 esitatud OÜ AEK Kliima 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavöogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ AEK Kliima on jätkuvalt tegutsev.



Juhataja

Eriks Strazds

Tallinn, 30. juuni 2007



Juhatus liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
AKTIVA(varad)			
Käibevara			
Raha	2 007 829	122 978	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2 431 835	3 263 816	2
Maksude ettemaksed	47 071	0	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	23 316	34 937	
KOKKU	2 502 222	3 298 753	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	449 790	941 967	
Ettemaksed hankijatele	8 585	0	
KOKKU	458 375	941 967	
Käibevara kokku	4 968 426	4 363 698	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	0	400	
Muu inventar, sisseseade	359 846	585 276	
KOKKU	359 846	585 676	3
Immateriaalne põhivara			
Litsentsid	10 177	14 700	4
Põhivara kokku	370 023	600 376	
AKTIVA (varad) KOKKU	5 338 449	4 964 074	

Juhatusel liige

PASSIVA(kohustused ja omakapital)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	85 645	122 840	5
Muud lühiajalised laenukohustused	85 000	0	
Kokku	170 645	122 840	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	640 441	752 413	
Võlad töövõtjatele	68 708	108 282	
Maksuvõlad	54 438	170 978	5
Ostjate ettemaksed	93 317	21 075	
Kokku	856 904	1 052 748	
Lühiajalised kohustused kokku	1 027 549	1 175 588	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised liisingukohustused	0	85 645	4
Pikaajalised kohustused kokku	0	85 645	
KOHUSTUSED KOKKU	1 027 549	1 261 233	
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 658 841	3 483 215	
Aruandeaasta kasum	608 059	175 626	
OMAKAPITAL KOKKU	4 310 900	3 702 841	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	5 338 449	4 964 074	

Juhatuse liige

Kasumiaruanne

(kroonides)

ÄRITULUD	2006	2005	Lisa
Realiseerimise netokäive	7 636 706	6 746 934	
Muud äritulud	15 682	35 310	
Äritulud kokku	7 652 388	6 782 244	
 ÄRIKULUD			
Kaubad, tooraine, materjal	5 313 924	4 719 752	
Mitmesugused tegevuskulud	711 155	741 226	
Tööjõukulud			
palgakulud	468 128	532 962	
sotsiaalmaksud	154 488	175 883	
töötuskindlustusmaks	1 415	2 460	
Tööjõukulud kokku	624 031	711 305	
Kulum			
põhivara kulum ja väärtuse langus	252 053	349 792	5
Muud ärikulud	155 872	82 639	
Ärikulud kokku	7 057 035	6 604 714	
 ÄRIKASUM	595 353	177 530	
 Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-8 871	-1 779	
Kasum(kahjum)valuutakursi muutustest	-262	-196	
Muud finantstulud ja -kulud	21 839	71	
Finantstulud kokku	12 706	-1 904	
 KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	608 059	175 626	
 PUHASKASUM	608 059	175 626	

Juhatus liige

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	608 059	175 626	
Amortisatsioon	252 053	349 792	5
Põhivara müügist saadud kasum	13 300	23 332	
Lühiajaliste nõuete vähenemine(-suurenemine)	796 531	-2 353 948	
Varude vähenemine (-suurenemine)	483 592	21 706	
Kreditoorsete võlgade suurenemine(-vähenemine)	-195 844	802 333	
Kokku äritegevusest	1 957 691	-981 159	
Rahavood investeeringutest			
Põhivara suurenemine	-35 000	-18 458	
Kokku investeeringutest	-35 000	-18 458	
Rahavood finantseerimistegevusest			
võetud laen	85 000	0	
Tasutud kapitalirendi makseid	-122 840	-122 324	6
Kokku finantseerimistegevusest	-37 840	-122 324	
Rahavoog kokku	1 884 851	-1 121 941	
Raha ja pangakontod aasta alguses	122 978	1 244 919	
Raha ja pangakontode muutus	1 884 851	-1 121 941	
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	2 007 829	122 978	

Juhatus liige

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Reserv- kapital	Elmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2004	40 000	4 000	2 207 425	1 275 790	3 527 215
2004.a. kasum	0	0	1 275 790	-1 275 790	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	175 626	175 626
31.12.2005	40 000	4 000	3 483 215	175 626	3 702 841
2005.a.kasum	0	0	175 626	-175 626	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	608 059	608 059
31.12.2006	40 000	4 000	3 658 841	608 059	4 310 900

Juhatus liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

OÜ AEK Kliima 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara põhivara

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad alla põhivara piiri kantakse kuluks soetamisel.

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas põhivaragruppide lõikes on järgmised:

- Masinad ja seadmed kuni 40%
- Inventar kuni 40%
- Arvutustehnika kuni 30%
- Veovahendid kuni 25%
- Tarkvara 30%

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse renditehingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ AEK Kliima on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- Renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- Rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab
- Lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- Rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- Renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saad seda ilma modifikatsioonideta kasutada

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina..

Rentide kajastamine, kui OÜ AEK Kliima on rentija

Kapitalirendi korras välja renditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagunevad kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseks ja finantstuluks. Finantstulu jaotub kogu rendiperioodile.

Kasutusrendi maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Rentide kajastamine, kui OÜ AEK Kliima on rentnik

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja põhiosa tagasimakseteks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutuse rendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Juhatuse liige

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Rahavoogude aruanne

OÜ AEK Kliima rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on majandustegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud aruandaasta tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, investeerimis- ja finantseerimistehingute mõju ja majandustegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

AEK Kliima OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Emaettevõtjat;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud ja kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Ehituslepingute arvestus

Tulude ja kulude vastavuse tagamiseks on teenuse osutamise lepingute kajastamisel kasutatud valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste on lepitud projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja projekti kogutulude suhtena.

Projekti tuludena on arvestatud projektile tehtud kulutusi, millele on lisatud projekti eelarveline kasumimarginaal.

Projektides, milles tellijale bilansipäeval esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutusi ja sellele vastavat tuluosa, on eespool kirjeldatud vahe kajastatud bilansis lühiajaliste kohustuste real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud".

Projektides, milles tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja selle vastav tuluosa, on eespool kirjeldatud vahe kajastatud bilansis viitlaekumisena real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad summad".

Kui on selgunud, et projekti eeldatavad kulud ületavad kogusissetuleku, on kahjum kasumiaruandes kajastatud kohe ja täies ulatuses.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise päeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate tasumata arved	2 431 835	3 472 325
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	-208 509
Kokku ostjate tasumata summad	2 431 835	3 263 816

Ebatõenäoliselt laekuvate summade liikumine:

	31.12.2006	31.12.2005
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi alguses	-208 509	-178 887
Ebatõenäoliselt laekuvate summade laekumine	4 378	44 132
Perioodi jooksul ebatõenäoliselt kantud summad	0	-73 754
Perioodi jooksul lootusetuks kantud summad	204 131	0
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi lõpus	0	-208 509

Lisa 3 Maksud

Maksu liik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	47 071	0	0	96 377
Üksikisiku tulumaks	0	16 237	0	25 842
Sotsiaalmaks	0	32 297	0	45 021
Ettevõtte tulumaks	0	4 445	0	1 527
Töötuskindlustus	0	1 106	0	1 855
Kohustuslik pensionikindlustus	0	293	0	356
Kokku	47 071	54 378	0	170 978

Juhatuses liige

Lisa 4 Varud

Seoses konkurentide lisandumisega ning sama toodangu pakkujate arvukusega on alla hinnatud laos olevaid Hiina päritolu seadmeid summas 120 000 krooni. Summa on kantud ettevõtte ärikuludesse.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Veovahendid	Inventar	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 208 447	230 983	140 997	1 580 427
Akumuleeritud kulum	-376 259	-145 279	-103 847	-625 385
Jääkmaksumus	832 188	85 704	37 150	955 042
2005.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	3 381	0	3 381
Müügid ja mahakandmised	-23 332	0	0	-23 332
Arvestatud kulum	-257 480	-55 185	-36 750	-349 415
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	1 173 447	234 364	140 997	1 548 808
Akumuleeritud kulum	-622 071	-200 464	-140 597	-963 132
Jääkmaksumus	551 376	33 900	400	585 676
2006.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	35 000	0	0	35 000
Müügid ja mahakandmised	-13 301	0	0	-13 301
Arvestatud kulum	-221 429	-25 701	-400	-247 530
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1 081 447	234 364	140 997	1 456 808
Akumuleeritud kulum	-729 801	-226 165	-140 997	-1 096 963
Jääkmaksumus	351 646	8 199	0	359 845

Juhatuse liige

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

	<u>tarkvara</u>
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0
2005.a. toimunud muutused	
Ostud ja parendused perioodi jooksul	15 077
Arvestatud kulum	-377
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	15 077
Akumuleeritud kulum	-377
Jääkmaksumus	14 700
2006.a. toimunud muutused	
Arvestatud kulum	-4 523
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	15 077
Akumuleeritud kulum	-4 900
Jääkmaksumus	10 177

Lisa 7 Kapitalirent

	31.12.2005	Transpordi- vahendid
Soetusmaksumus		704 321
Akumuleeritud kulum		148 707
Kulum 2005.a.		147 214
Jääkväärtus		408 400
	31.12.2006	Transpordi- vahendid
Soetusmaksumus		577 321
Akumuleeritud kulum		190 088
Kulum 2006.a.		115 464
Jääkväärtus		271 769

Juhatuse liige

	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendi võlgnevus	85 645	208 485
sh.maksetähtajaga kuni 1 aasta	85 645	122 840
2 – 5 aastat	0	85 645

	2006.a.	2005.a.
Intressimäär	9%	9%
Aruandeperioodi maksed	122 840	122 324
Aruandeperioodi intressikulu	8 871	17 425

Lisa 8 Kasutusrent

2006.a. tasutud kontoriruumide rent summas 83 164 krooni (2005.aastal: 90 720 krooni).

Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest:

- kuni 1 aasta 90 720

Lisa 9 Ehituslepingud

Ehituslepingute arvestamise aluseks on Raamatupidamistoimkonna juhend ERS 15.

Seisuga 31.12.2006 OÜ-l AEK Kliima ei olnud pooleliolevaid projekte, mida peaks kajastama bilansis ettemakstud pikaajaliste teenustööde kuluna ega saadaolevate summadena.

Lisa 10 Müügitulu

Tegevusalade kaupa jaotatuna

	2006	2005
Hooldustööd	301 689	294 307
Jahutus	4 851 092	3 012 351
Niisutus	392 850	0
Renditulud	59 120	61 115
Ventilatsioonitööd	4 900	32 450
Küttesüsteemid	0	0
Kauba müük	2 027 056	3 346 711
Kokku	7 638 713	6 746 934

Juhatuse liige _____

Piirkonniti jagunes müügitulu:

	2006	2005
Saksamaa	0	265 555
Venemaa	22 000	0
Läti	311 352	22 641
Eesti	7 305 361	6 458 738

Lisa 11 Seotud osapooled

Tehingute maht ja liik

Seotud osapool	ostud		müügid	
	2006	2005	2006	2005
OÜ AEK	0	0	0	54 200
OÜ EstFinancial	136 939	109 183	0	0
Kokku tehingud seotud osapooltega	136 939	109 183	0	54 200

Saldod seotud osapooltega

Seotud osapool	31.12.2006	31.12.2005
OÜ AEK	0	63 956
OÜ EstFinancial	0	0
Kokku lühiajalised nõuded	0	63 956
OÜ AEK	0	0
OÜ EstFinancial	41 300	0
Kokku lühiajalised kohustused	41 300	0

Tehingutes nimetatud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid

Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused

Vastavalt seadusandlusele on OÜ AEK Kliima sõlminud garantiilepinguid summas 123 350 krooni. Kindlustusfirma ees vastutab AEK Kliima kogu oma varaga.

Lisaks garantiilepingutele on sõlmitud leping kliendiga kaheaastase nõude osas summas 29 806 krooni, millest seisuga 31.12.2006 on garantiisummaks jäänud 13 806 krooni.

Juhatuse liige

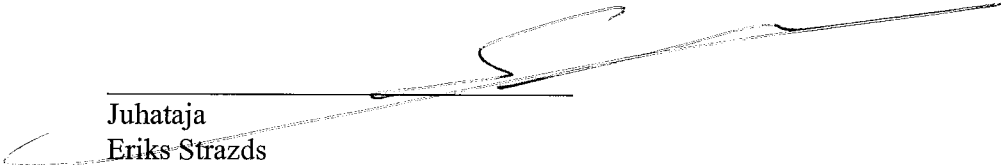
KASUMIJAOTAMISE OTSUS

OÜ AEK Kliima vaba omakapital on 31.detsembril 2006 järgmine

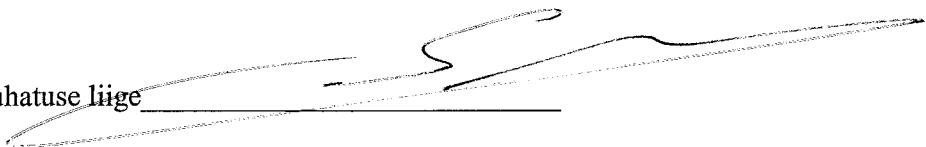
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 658 841
2006.a. aruandeaasta kasum	608 059

Kokku jaotamata kasum	4 266 900
-----------------------	-----------

OÜ AEK Kliima juhatus teeb ettepaneku jätta vaba omakapital summas 4 266 900 krooni jaotamata.



Juhataja
Eriks Strazds



Juhatuses liige

Juhatuse allkiri 2006 majandusaasta aruandele

OÜ AEK Kliima 2006. majandusaasta aruande, mille on kinnitatud osanike üldkoosolek 30.juunil 2007.aasta otsusega, allkirjastamine 30.juunil 2007:



Juhataja
Eriks Strazds

Juhatuse liige

Osanike nimekiri

Eriks Strazds, elukoht Tallinn, Ratta 3, isikukood 36908280225
1 osa, nimiväärtus 22,000 krooni

OÜ AEK, asukoht Tallinn, Tondi 1, äriregistri kood 10426705
1 osa, nimiväärtus 18,000 krooni

Juhatuses liige

