

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSAÜHING AIRKLIIMA

registrikood: 10973732

tänava/talu nimi, Paasiku tn 4-121

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13916

telefon: +372 6825460

faks: +372 6825461

e-posti aadress: airkliima@airkliima.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2017. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 27153 EUR.								
OÜ Airkliima brutokahjum - 13572 EUR.								
OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat.								
2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3131 EUR .								
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 3131EUR.								
OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine								
ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.								

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 246	12 370	2
Nõuded ja ettemaksed	17 398	17 433	3
Kokku käibevarad	25 644	29 803	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 635	33 408	5
Kokku põhivarad	3 635	33 408	
Kokku varad	29 279	63 211	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	6 522	
Võlad ja ettemaksed	1 688	2 189	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 688	8 711	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	13 337	
Kokku pikaajalised kohustised	0	13 337	
Kokku kohustised	1 688	22 048	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 351	42 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 572	-4 618	
Kokku omakapital	27 591	41 163	
Kokku kohustised ja omakapital	29 279	63 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	27 153	38 739	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 410	-17 945	9
Mitmesugused tegevuskulud	-10 132	-12 978	10
Tööjõukulud	-3 131	-6 329	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 511	-4 460	
Ärikasum (kahjum)	-5 031	-2 973	
Intressikulud	-440	-686	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 101	-959	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 572	-4 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 572	-4 618	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Airkliima 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Airkliima kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuksid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade

valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühima kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud sellised kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	8 246	12 370

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	337	337
Ostjatelt laekumata arved	337	337
Muud nõuded	17 061	17 061
Laenuõuded	17 061	17 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 398	17 398
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	372	372
Ostjatelt laekumata arved	372	372
Muud nõuded	17 061	17 061
Laenuõuded	17 061	17 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 433	17 433

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7	15
Käibemaks	123	104
Üksikisiku tulumaks	47	49
Sotsiaalmaks	75	153
Kohustuslik kogumispension	4	9
Töötuskindlustusmaksed	5	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261	340

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	39 143	5 400	44 543	44 543
Akumuleeritud kulum	-5 930	-746	-6 676	-6 676
Jääkmaksumus	33 213	4 654	37 867	37 867
Amortisatsioonikulu	-3 900	-559	-4 459	-4 459
31.12.2016				
Soetusmaksumus	33 213	4 654	37 867	37 867
Akumuleeritud kulum	-3 900	-559	-4 459	-4 459
Jääkmaksumus	29 313	4 095	33 408	33 408
Ostud ja parendused	-21 262		-21 262	-21 262
Amortisatsioonikulu	-8 051	-460	-8 511	-8 511
31.12.2017				
Soetusmaksumus	29 313	4 095	33 408	33 408
Akumuleeritud kulum	-29 313	-460	-29 773	-29 773
Jääkmaksumus	0	3 635	3 635	3 635

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	394	394	
Võlad töövõtjatele	923	923	
Maksuvõlad	261	261	4
Muud võlad	110	110	
Muud viitvõlad	110	110	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 688	1 688	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	496	496	
Võlad töövõtjatele	1 141	1 141	
Maksuvõlad	340	340	
Muud võlad	212	212	
Muud viitvõlad	212	212	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 189	2 189	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 153	38 739
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 153	38 739
Kokku müügitulu	27 153	38 739
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte,-ventilatsiooni-ja kliimaseadme paigaldus	27 153	38 739
Kokku müügitulu	27 153	38 739

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	10 410	17 945
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 410	17 945

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 543	741
Ostetud teenused	8 589	12 237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 132	12 978

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 359	4 730
Sotsiaalmaksud	772	1 599
Puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	3 131	6 329
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 056	7 590	1 640	8 286

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	2 359	4 730

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OSAÜHING AIRKLIIMA (registrikood: 10973732) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI POPOV	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 572
Kokku	24 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	27153	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Panteleev	36301280325	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Vitali Popov	36912070282	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6825460
Faks	+372 6825461
E-posti aadress	airkliima@airkliima.ee