

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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, info@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 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2016. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 38739 EUR.								
OÜ Airkliima brutokahjum - 4618 EUR.								
OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat.								
2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 6329 EUR .								
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 6329 EUR.								
OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine								
ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.								

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 370	17 953	2
Nõuded ja ettemaksed	17 433	19 335	3
Kokku käibevarad	29 803	37 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	33 408	37 867	5
Kokku põhivarad	33 408	37 867	
Kokku varad	63 211	75 155	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 522	6 726	6
Võlad ja ettemaksed	2 189	2 992	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 711	9 718	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 337	19 656	6
Kokku pikaajalised kohustised	13 337	19 656	
Kokku kohustised	22 048	29 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 969	43 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 618	-358	
Kokku omakapital	41 163	45 781	
Kokku kohustised ja omakapital	63 211	75 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	38 739	54 346	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 945	-22 997	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 978	-15 241	11
Tööjõukulud	-6 329	-8 734	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 460	-6 676	
Ärikasum (kahjum)	-2 973	698	
Intressikulud	-686	-939	
Muud finantstulud ja -kulud	-959	-117	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 618	-358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 618	-358	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Airkliima 2016. 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 2016 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 laekuivad 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. Hinnangute 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	12 370	17 953

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	372	372
Ostjatelt laekumata arved	372	372
Muud nõuded	17 061	17 061
Laenunõuded	17 061	17 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 433	17 433
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	618	618
Ostjatelt laekumata arved	618	618
Muud nõuded	18 717	18 717
Laenunõuded	18 717	18 717
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 335	19 335

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	15	
Käibemaks	104	404
Üksikisiku tulumaks	49	65
Sotsiaalmaks	153	165
Kohustuslik kogumispension	9	8
Töötuskindlustusmaksed	10	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	340	653

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	39 637	6 982	46 619	46 619
Akumuleeritud kulum	-494	-1 582	-2 076	-2 076
Jääkmaksumus	39 143	5 400	44 543	44 543
Amortisatsioonikulu	-5 930	-746	-6 676	-6 676
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	6 522	6 522			3.17	
Lühiajalised laenud kokku	6 522	6 522				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	13 337		13 337		3.17	30.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	13 337		13 337			
Laenukohustised kokku	19 859	6 522	13 337			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	6 726	6 726			3.17	
Lühiajalised laenud kokku	6 726	6 726				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	19 656		19 656		3.17	30.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	19 656		19 656			
Laenukohustised kokku	26 382	6 726	19 656			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	496	496	
Võlad töövõtjatele	1 141	1 141	
Maksuvõlad	340	340	3
Muud võlad	212	212	
Muud viitvõlad	212	212	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 189	2 189	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 038	1 038	
Võlad töövõtjatele	1 108	1 108	
Maksuvõlad	653	653	3
Muud võlad	193	193	
Muud viitvõlad	193	193	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 992	2 992	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 739	54 346
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 739	54 346
Kokku müügitulu	38 739	54 346
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte,-ventilatsiooni-ja kliimaseadme paigaldus	38 739	54 346
Kokku müügitulu	38 739	54 346

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	17 945	22 997
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 945	22 997

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	741	869
Ostetud teenused	12 237	14 372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 978	15 241

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 730	6 528
Sotsiaalmaksud	1 599	2 206
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	6 329	8 734
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 640	8 286	7 940	1 320

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	4 730	4 677

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

2016. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OSAÜHING AIRKLIIMA (registrikood: 10973732) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI POPOV	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 618
Kokku	38 351

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	38739	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	info@airkliima.ee
E-posti aadress	airkliima@airkliima.ee