

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING AIRKLIIMA

registrikood: 10973732

tänava/talu nimi, Paasiku 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2015. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 54346 EUR.								
OÜ Airkliima brutokahjum - 358 EUR.								
OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat.								
2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 8734 EUR .								
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 4677 EUR.								
OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine								
ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.								

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	17 953	13 408
Nõuded ja ettemaksed	19 335	30 182
Kokku käibevara	37 288	43 590
Põhivara		
Materiaalne põhivara	37 867	44 543
Kokku põhivara	37 867	44 543
Kokku varad	75 155	88 133
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 726	14 336
Võlad ja ettemaksed	2 992	8 886
Kokku lühiajalised kohustused	9 718	23 222
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	19 656	18 772
Kokku pikaajalised kohustused	19 656	18 772
Kokku kohustused	29 374	41 994
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 327	48 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-358	-5 291
Kokku omakapital	45 781	46 139
Kokku kohustused ja omakapital	75 155	88 133

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	54 346	193 019
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 997	-120 741
Mitmesugused tegevuskulud	-15 241	-55 067
Tööjõukulud	-8 734	-20 525
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 676	-1 976
Kokku ärikasum (-kahjum)	698	-5 290
Intressikulud	-939	-100
Muud finantstulud ja -kulud	-117	99
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-358	-5 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-358	-5 291

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	698	-5 290
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 676	1 976
Kokku korrigeerimised	6 676	1 976
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 847	-2 760
Varude muutus	-12 620	30 750
Makstud intressid	-939	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 662	24 676
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-39 637
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-39 537
Kokku rahavood	4 662	-14 861
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 408	28 270
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 662	-14 861
Valuutakursside muutuste mõju	-117	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 953	13 408

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	48 618	51 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 291	-5 291
31.12.2014	2 556	256	43 327	46 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-358	-358
31.12.2015	2 556	256	42 969	45 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Airkliima 2015. 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 Toimikonna 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. Investeeringu- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 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 tootmismahutustest 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kulukuks 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:

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	17 953	13 408

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 928	6 928
Ostjatelt laekumata arved	6 928	6 928
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 193	6 193
Muud nõuded	17 061	17 061
Laenunõuded	17 061	17 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 182	30 182

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			7
Käibemaks	404	6 193	
Üksikisiku tulumaks	65		163
Sotsiaalmaks	165		377
Kohustuslik kogumispension	8		25
Töötuskindlustusmaksed	11		33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	653	6 193	605

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	9 423	9 423	9 423
Akumuleeritud kulum	0	-2 441	-2 441	-2 441
Jääkmaksumus	0	6 982	6 982	6 982
Ostud ja parendused	39 637		39 637	39 637
Amortisatsioonikulu	-494	-1 482	-1 976	-1 976
Müügid		-100	-100	-100
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	6 726	6 726				
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			
Laenukohustused kokku	26 382	6 726	19 656			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	14 336	14 336				
Lühiajalised laenud kokku	14 336	14 336				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	18 772		18 772		3.17	30.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	18 772		18 772			
Laenukohustused kokku	33 108	14 336	18 772			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 038	1 038	
Võlad töövõtjatele	1 108	1 108	
Maksuvõlad	653	653	4
Muud võlad	193	193	
Muud viitvõlad	193	193	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 992	2 992	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 060	6 060	
Võlad töövõtjatele	1 704	1 704	
Maksuvõlad	605	605	4
Muud võlad	517	517	
Muud viitvõlad	517	517	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 886	8 886	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 346	193 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 346	193 019
Kokku müügitulu	54 346	193 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte,-ventilatsiooni-ja kliimaseadme paigaldus	54 346	193 019
Kokku müügitulu	54 346	193 019

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

	2015	2014
Tooraine ja materjal	22 997	120 741
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 997	120 741

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	869	1 845
Ostetud teenused	14 372	53 222
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 241	55 067

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 528	14 344
Sotsiaalmaksud	2 206	5 417
Puhkuse reserv	0	764
Kokku tööjõukulud	8 734	20 525
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	5

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	7 940	1 320	17 000
2014	Müügid		
Sidusettevõtjad	738		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 677	4 581

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

2015. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OSAÜHING AIRKLIIMA (registrikood: 10973732) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI POPOV	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-358
Kokku	42 969

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	54346	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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