

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

2012. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 213 704 EUR.								
OÜ Airkliima brutokasum - 3194 EUR.								
OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat.								
2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15706 EUR .								
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 4584 EUR.								
OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine								
ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.								

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 637	30 722	2
Nõuded ja ettemaksed	13 720	9 586	
Varud	2 223	3 349	4
Kokku käibevara	48 580	43 657	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 240	11 643	5
Kokku põhivara	9 240	11 643	
Kokku varad	57 820	55 300	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115	1 284	6
Võlad ja ettemaksed	9 972	9 014	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 087	10 298	
Kokku kohustused	10 087	10 298	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 190	19 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 731	23 079	
Kokku omakapital	47 733	45 002	
Kokku kohustused ja omakapital	57 820	55 300	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	213 704	177 545	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 162	-52 305	10
Mitmesugused tegevuskulud	-118 957	-83 124	11
Tööjõukulud	-15 706	-15 236	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 685	-3 432	
Ärikasum (kahjum)	3 194	23 448	
Finantstulud ja -kulud	-463	-369	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 731	23 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 731	23 079	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 194	23 448	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 685	3 432	
Kokku korrigeerimised	2 685	3 432	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 134	-2 075	
Varude muutus	1 126	-879	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211	-11 671	
Laekunud intressid	0	-80	
Kokku rahavood äritegevusest	2 660	12 175	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-282	-1 199	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-282	-1 199	
Kokku rahavood	2 378	10 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 722	20 036	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 378	10 976	
Valuutakursside muutuste mõju	-463	-290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 637	30 722	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	19 111	21 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 079	23 079
31.12.2011	2 556	256	42 190	45 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 731	2 731
31.12.2012	2 556	256	44 921	47 733

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Airkliima 2012. 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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud 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 järgnevates 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 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 195	13 270
Arvelduskontod	7 442	17 452
Kokku raha	32 637	30 722

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7		8
Käibemaks	260	527	
Üksikisiku tulumaks	92		94
Sotsiaalmaks	307		355
Kohustuslik kogumispension	15		8
Töötuskindlustusmaksed	38		38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	719	527	503

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 223	3 349
Kokku varud	2 223	3 349

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 499	20 124	34 623	885	35 508
Akumuleeritud kulum	-13 456	-8 177	-21 633	0	-21 633
Jääkmaksumus	1 043	11 947	12 990	885	13 875
Ostud ja parendused		1 199	1 199		1 199
Amortisatsioonikulu	-1 043	-1 503	-2 546	-885	-3 431
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 043	13 146	14 189	885	15 074
Akumuleeritud kulum	-1 043	-1 503	-2 546	-885	-3 431
Jääkmaksumus	0	11 643	11 643	0	11 643
Ostud ja parendused		282	282		282
Amortisatsioonikulu		-2 685	-2 685		-2 685
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	11 925	11 925	0	11 925
Akumuleeritud kulum	0	-2 685	-2 685	0	-2 685
Jääkmaksumus	0	9 240	9 240	0	9 240

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ELION AS	115	115		
Lühiajalised laenud kokku	115	115		
Laenukohustused kokku	115	115		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ELION AS	1 284	1 284		
Lühiajalised laenud kokku	1 284	1 284		
Laenukohustused kokku	1 284	1 284		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Muu materiaalne põhivara	115	1 284
Kokku	115	1 284

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 884	6 884			
Võlad töövõtjatele	1 733	1 733			
Maksuvõlad	719	719			3
Muud võlad	636	636			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 972	9 972			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 540	6 540			
Võlad töövõtjatele	1 530	1 530			
Maksuvõlad	503	503			3
Muud võlad	441	441			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 014	9 014			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Aleksandr Pantelejev 36301280325 Tallinn 1 278 Vitali Popov 36912070282 Tallinn 1 278		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	213 349	171 745
Läti	355	330
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	213 704	172 075
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	0	5 470
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 470
Kokku müügitulu	213 704	177 545
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte,-ventilatsiooni-ja kliimaseadme paigaldus	213 704	177 545
Kokku müügitulu	213 704	177 545

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	73 162	52 305
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	73 162	52 305

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 308	1 151
Ostetud teenused	117 649	81 973
Kokku mitmesugused tegevuskulud	118 957	83 124

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 082	10 768
Sotsiaalmaksud	3 709	3 553
Töötuskindlustus maks	151	151
Puhkuse reserv	764	764
Kokku tööjõukulud	15 706	15 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

2012. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

OSAÜHING AIRKLIIMA (registrikood: 10973732) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER PANTELEEV	Juhatuse liige	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 731
Kokku	44 921

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	213704	100.00%	Jah

Osanikud

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