

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING AIRKLIIMA

registrikood: 10973732

tänava/talu nimi, Paasiku

maja ja korteri number: 4-121

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

Tegevusaruanne

2011. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 177 545 EUR.								
OÜ Airkliima brutokasum - 23 448 EUR.								
OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat.								
2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15 236 EUR .								
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 4593 EUR.								
OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine								
ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.								

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 722	20 036	2
Nõuded ja ettemaksed	9 586	7 511	
Varud	3 349	2 470	4
Kokku käibevara	43 657	30 017	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 643	13 875	5
Kokku põhivara	11 643	13 875	
Kokku varad	55 300	43 892	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 284	783	6
Võlad ja ettemaksed	9 014	21 186	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 298	21 969	
Kokku kohustused	10 298	21 969	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 111	534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 079	18 577	
Kokku omakapital	45 002	21 923	
Kokku kohustused ja omakapital	55 300	43 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	177 545	195 123	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 305	-52 018	10
Mitmesugused tegevuskulud	-83 124	-110 979	
Tööjõukulud	-15 236	-11 254	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 432	-4 244	
Äri kasum (kahjum)	23 448	16 628	
Finantstulud ja -kulud	-369	1 949	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 079	18 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 079	18 577	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 448	16 628	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 432	3 857	
Kokku korrigeerimised	3 432	3 857	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 075	-6 650	
Varude muutus	-879	4 362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 671	-12 238	
Laekunud intressid	-80	-36	
Kokku rahavood äritegevusest	12 175	5 923	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 199	-830	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	388	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 199	-442	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 339	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 339	
Kokku rahavood	10 976	4 142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 036	13 909	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 976	4 142	
Valuutakursside muutuste mõju	-290	1 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 722	20 036	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	534	3 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 577	18 577
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Airkliima 2011. 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 2011 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 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 639 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 270	0
Arvelduskontod	17 452	20 036
Kokku raha	30 722	20 036

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		8		10
Käibemaks	527		1 033	
Üksikisiku tulumaks		94		94
Sotsiaalmaks		355		351
Kohustuslik kogumispension		8		
Töötuskindlustusmaksed		38		37
Ettemaksukonto jääk			2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	527	503	1 035	492

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	3 349	2 470
Kokku varud	3 349	2 470

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Jääkmaksumus	3 168	14 067	17 235	55	17 290
Ostud ja parendused			388	830	1 218
Amortisatsioonikulu	-2 125	-2 120	-4 245		-4 245
Müügid			-388		-388
31.12.2010					
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					
Jääkmaksumus	0	11 643	11 643	0	11 643

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ELION AS	783	783		
Lühiajalised laenud kokku	783	783		
Laenukohustused kokku	783	783		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muu materiaalne põhivara	1 284	831
Kokku	1 284	831

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 540	10 950	
Võlad töövõtjatele	1 530	895	
Maksuvõlad	503	492	3
Muud võlad	441	8 849	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 014	21 186	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
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)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	171 745	195 123
Läti	330	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	172 075	195 123
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	5 470	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 470	0
Kokku müügitulu	177 545	195 123
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte,-ventilatsiooni-ja kliimaseadme paigaldus	177 545	195 123
Kokku müügitulu	177 545	195 123

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	52 305	52 018
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 305	52 018

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 151	1 649
Ostetud teenused	81 973	109 330
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 124	110 979

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 768	7 498
Sotsiaalmaksud	3 553	2 869
Töötuskindlustus maks	151	120
Puhkuse reserv	764	767
Kokku tööjõukulud	15 236	11 254
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING AIRKLIIMA (registrikood: 10973732) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER PANTELEEV	Juhatuse liige	28.05.2012
VITALI POPOV	Juhatuse liige	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 079
Kokku	42 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	177545	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	airkliima@airkliima.ee
E-posti aadress	info@airkliima.ee