

14 -06- 2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2-17
Silvi Kaarest

Ärinimi

OÜ AIRKLIIMA

Äriregistri kood

10973732

Aadress

Paasiku 4 - 121, Tallinn

Telefon

372 656 32 43

Põhitegevusala

Ventilatsioonitööd, kliimaseadmete
müük, paigaldus ja hooldus

Majandusaasta algus

1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp

31. detsember 2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha	11
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 5. Varud	11
Lisa 6. Materiaalne põhivara	12
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10. Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11. Pikaajalised kohustused	13
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16
Üldkoosoleku protokoll	

Tegevusaruanne

2006. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 3,3 mln krooni.

OÜ Airkliima brutokasumiks kujunes 82 103 krooni.

OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.

2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 358 242 krooni.

Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 144 000 krooni.

OÜ Airkliima põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Aleksandr Pantelejev

Juhatuse liige


_____ 01.06. 2007

Vitali Popov

Juhatuse liige


_____ 01.06. 2007

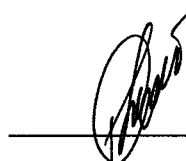
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Airkliima tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Airkliima finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Airkliima on jätkuvalt tegutsev.

Aleksandr Pantelejev

Juhatuse liige



01.06

2007

Vitali Popov

Juhatuse liige



01.06

2007

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	148 913	271 205
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	190 694	221 556
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	11 825	492
Kokku		202 519	222 048
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>	5	62 688	64 417
Kokku		62 688	64 417
Käibevara kokku		414 120	557 670
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6		
<i>Masinad ja seadmed (jäämaksumuses)</i>		462 312	321 237
Kokku		462 312	321 237
Põhivara kokku		462 312	321 237
VARAD KOKKU		876 432	878 907

KOHUSTUSED**Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused			
<i>Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed</i>	11	31 699	41 990
Kokku		31 699	41 990
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		92 138	229 059
<i>Võlad töövõtjatele</i>		22 515	12 693
<i>Maksuvõlad</i>	4	32 671	35 809
<i>Muud võlad</i>		193 601	116 435
Kokku		340 925	393 996
Lühiajalised kohustused kokku		372 624	435 986

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused			
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	11	114 266	135 674
Kokku		114 266	135 674
Pikaajalised kohustused kokku		114 266	135 674
Kohustused kokku		486 890	571 660

OMAKAPITAL

Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		267 247	152 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)		82 295	114 405
Omakapital kokku		389 542	307 247
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		876 432	878 907



Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	7	3 249 004	2 299 966
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	2 391 514	1 847 381
Mitmesugused tegevuskulud	9	337 299	34 778
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulud</i>		254 657	177 623
<i>Sotsiaalmaks</i>		86 809	58 617
<i>Töötuskindlustus maks</i>		776	888
<i>Puhkuse reserv</i>		16 000	12 000
Tööjõu kulud kokku		358 242	249 128
Põhivara kulum ja väärtuse langus		73 972	46 677
Ärikasum		87 977	122 002
Finantstulud ja -kulud	10		
<i>Intressikulud</i>		-7 373	-9 276
<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>		1 691	1 679
Kokku finantstulud ja -kulud		-5 682	-7 597
ARUANDEAASTA KASUM		82 295	114 405



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	87 977	122 002
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73 972	46 677
Intressikulud	7 373	9 276
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 529	-104 390
Varude muutus	1 729	-64 417
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-84 770	240 059
Kokku rahavood äritegevusest	91 064	230 655
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-215 047	-95 043
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-215 047	-95 043
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	0	60
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	60
RAHAVOOD KOKKU	-123 983	135 672
Valuutakursside muutuste mõju	1 691	1 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	271 205	133 854
Raha ja raha ekvivalendide muutus	-122 292	137 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 913	271 205



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	0	152 842	192 842
Aruandeperioodi puhaskasum			114 405	114 405
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Osakapitali suurendamine	0			0
Saldo 31.12.2005	40 000	0	267 247	307 247
Aruandeperioodi puhaskasum			82 295	82 295
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Osakapitali suurendamine	0			0
Saldo 31.12.2006	40 000	0	349 542	389 542



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Airkliima 2006. 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 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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 müüdud 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 vähenemisenä.

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 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 10 000 krooni 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.

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

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	4 - 6 ½ aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud 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.

Tulude arvestus

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.

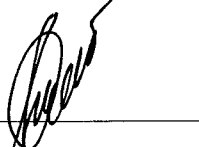
Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamise saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

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



Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	148 913	271 206
Raha kokku	148 913	271 206

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	190 694	221 556
Kokku	190 694	221 556

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	11 814	0	0	16 684
Üksikisiku tulumaks	0	11 624	485	6 338
Sotsiaalmaks	0	19 622	0	11 715
Töötuskindlustusmakse	0	498	0	533
Kogumispensiooni maks	0	919	7	532
Käibemaksu intress	11	1	0	1
Üksikisiku tulumaksu intress	0	1	0	1
Sotsiaalmaksu intress	0	6	0	5
Kokku	11 825	32 671	492	35 809

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	62 688	64 417
Kokku	62 688	64 417



Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	381 591	0	0	381 591
Soetused	0	0	215 047	0	0	215 047
Müük ja mahakandmised	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	0	0	596 638	0	0	596 638
Akumuleeritud kulum ja allahindlused						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		0	60 354	0	0	60 354
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		0	73 972	0	0	73 972
Müük ja mahakandmised		0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006		0	134 326	0	0	134 326
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	321 237	0	0	321 237
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	0	462 312	0	0	462 312

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Ventilatsioonitööd, kliimaseadmete müük, paigaldus, hooldus	3 249 004	2 299 966
Kokku	3 249 004	2 299 966

Piirkond	2006	2005
Eesti	3 249 004	2 299 966
Kokku	3 249 004	2 299 966



Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja põhimaterjalid	2 018 095	1 660 339
Muud kulud	373 419	187 042
Kokku müüdud kaupade kulud	2 391 514	1 847 381

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Ostetud teenused	316 921	29 810
Rendikulud	20 378	4 968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	337 299	34 778

Lisa 10. Finantstulud ja -kulud

	2006	2005
Intressikulud	-1 499	-9 276
Muud finantstulud ja -kulud	1 691	1 679
Kokku muud äritulud	192	-7 597

Lisa 11. Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused	Summa
Kohustus seisuga 31.12.2006	145 965
sh makseperiood alla 1 aasta	41 990
sh makseperiood 1 - 5 aastat	103 975
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	34 617
Aruandeperioodil makstud intressid	7 373
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Kord aastas
Keskmine intressimäär	5,6%



Juhatuses allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

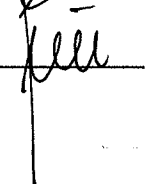
OÜ Airkliima juhatus on koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Airkliima majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 30.05. 2007.a.

Juhatus kinnitab, et aastaaruandel toodud andmed kajastavad ettevõtte 2006.a. majandustegevust õigesti ja täielikult.

Aleksandr Pantelejev Juhatuses liige

Vitali Popov Juhatuses liige

 01.06.2007
 01.06. 2007

Kasumi jaotamise ettepanek

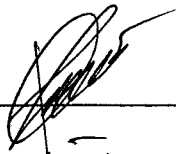
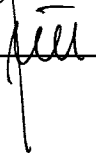
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	267 247
2006. aasta puhaskasum	82 295

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	349 542
---	----------------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	349 542
--	----------------

Aleksandr Pantelejev Juhatuse liige

Vitali Popov Juhatuse liige

	01.06	2007
	01.06	2007

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osalus
Aleksandr Pantelejev	36301280325	Tallinn	20 000
Vitali Popov	36912070282	Tallinn	20 000

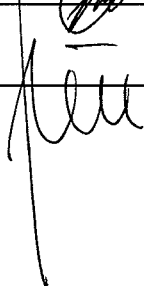
Aleksandr Pantelejev

Juhatuses liige


01.06 2007

Vitali Popov

Juhatuses liige


01.06. 2007

OSAÜHINGU AIRKLIIMA
üldkoosoleku protokoll

Tallinn

30.05. 2007.a.

Osaühingus on kaks (2) osanikku, osakapitali nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Vitali Popov - omab osa nimiväärtusega 20 000 (kaksikümmend tuhat) krooni,

Aleksandr Pantelejev - omab osa nimiväärtusega 20 000 (kaksikümmend tuhat) krooni.

Koosolekus võtsid osa:

Aleksandr Pantelejev - koosoleku juhataja;

Vitali Popov - koosoleku protokollija.

Päevakord:

2006.a. majandusaasta aruande kinnitamine.

Otsustati:

1. Kinnitada majandusaasta aruanne järgmiste tulemustega:

- 2006. majandusaasta kasum on 82 295 (kaheksakümmend kaks tuhat kakssada üheksakümmend viis) krooni;
- Omakapitali summa on 389 542 (kolmsada kaheksakümmend üheksa tuhat kakssada nelikümmend seitse) krooni.

Koosoleku juhataja



Aleksandr Pantelejev

Koosoleku protokollija



Vitali Popov