

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

30 -06- 2006

17

.....
Esta Leppik

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 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2005

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

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 hindamisalused	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 2005. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16
Üldkoosoleku protokoll	

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Tegevusaruanne

2005. aastal moodustas OÜ Airkliima müügitulu 2,3 mln krooni.
OÜ Airkliima brutokasumiks kujunes 122 002 krooni.

OÜ Airkliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.
2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 249 128 krooni.
Tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, maksti välja 84 757 krooni.

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

Aleksandr Pantelejev

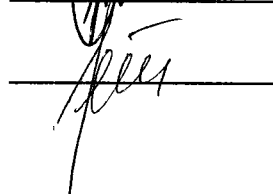
Juhatuse liige



29.06. 2006

Vitali Popov

Juhatuse liige



29.06. 2006

30 -06- 2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

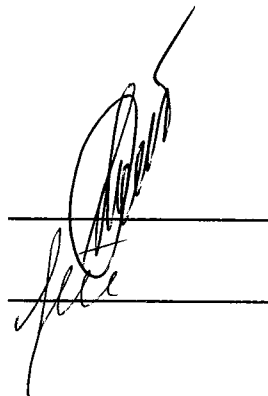
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Airkliima finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud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

Aleksandr Pantelejev

Juhatuse liige

Vitali Popov

Juhatuse liige



29.06. 2006

29.06. 2006

30 -06- 2006

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha	2	271 205	133 854
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	221 556	117 658
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	492	0
Kokku		222 048	117 658
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>	5	64 417	0
Kokku		64 417	0
Käibevara kokku		557 670	251 512
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6		
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		321 237	272 871
Kokku		321 237	272 871
Põhivara kokku		321 237	272 871
VARAD KOKKU		878 907	524 383

KOHUSTUSED**Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused			
<i>Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed</i>	11	41 990	67 633
Kokku		41 990	67 633
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		229 059	99 253
<i>Võlad töövõtjatele</i>		12 693	379
<i>Maksuvõlad</i>	4	35 809	17 448
<i>Muud võlad</i>		116 435	36 857
Kokku		393 996	153 937
Lühiajalised kohustused kokku		435 986	221 570

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused			
<i>Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	11	135 674	109 971
Kokku		135 674	109 971
Pikaajalised kohustused kokku		135 674	109 971
Kohustused kokku		571 660	331 541

OMAKAPITAL

Osakapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 842	58 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 405	94 623
Omakapital kokku	307 247	192 842
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	878 907	524 383

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	31.12.2005.....	31.12.2004.....
Müügitulu	7	2 299 966	1 828 503
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	1 847 381	1 295 687
Mitmesugused tegevuskulud	9	34 778	219 713
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulud</i>		177 623	152 516
<i>Sotsiaalmaks</i>		58 617	50 324
<i>Töötuskindlustus maks</i>		888	762
<i>Puhkuse reserv</i>		12 000	0
Tööjõu kulud kokku		249 128	203 602
Põhivara kulum ja väärtuse langus		46 677	11 663
Ärikasum		122 002	97 838
Finantstulud ja -kulud	10		
<i>Intressikulud</i>		-9 276	-1 422
<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>		1 679	-1 793
Kokku finantstulud ja -kulud		-7 597	-3 215
ARUANDEAASTA KASUM		114 405	94 623



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2005.....	2004.....
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	122 002	97 838
Korrigeerimised		
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	46 677	11 663
<i>Intressikulud</i>	9 276	1 422
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-104 390	-9 498
Varude muutus	-64 417	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	240 059	247 836
Kokku rahavood äritegevusest	230 655	346 417
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-95 043	-243 413
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-95 043	-243 413
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	60	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	60	0
RAHAVOOD KOKKU	135 672	103 004
Valuutakursside muutuste mõju	1 679	-1 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	133 854	32 643
Raha ja raha ekvivalendide muutus	137 351	101 211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	271 205	133 854



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	0	58 219	98 219
Aruandeperioodi puhaskasum			94 623	94 623
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Osakapitali suurendamine	0			0
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



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Airkliima 2005. 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 lisas 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. Investeeringis- 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 vähenemisena.

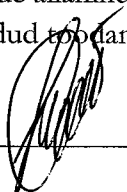
Varud

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 normaalsest tootmismahjust 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.



30 -06- 2006

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 ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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.

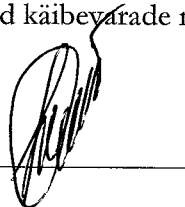
Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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 2005 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 käibevärrade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.



Lisa 2. Raha

30 -06- 2006

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	271 205	133 854
Raha kokku	271 205	133 854

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	221 556	117 658
Kokku	221 556	117 658

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	16 684	0	2 936
Üksikisiku tulumaks	485	6 338	0	3 764
Sotsiaalmaks	0	11 715	0	9 841
Töötuskindlustusmakse	0	533	0	455
Kogumispensiooni maks	7	532	0	383
Käibemaksu intress	0	1	0	55
Üksikisiku tulumaksu intress	0	1	0	13
Sotsiaalmaksu intress	0	5	0	1
Kokku	492	35 809	0	17 448

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	64 417	0
Kokku	64 417	0



SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettevõetused	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	0	0	286 548	0	0	286 548
Soetused	0	0	95 043	0	0	95 043
Müük ja mahakandmised	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	381 591	0	0	381 591
Akumuleeritud kulum ja allahindlused						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004		0	13 677	0	0	13 677
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		0	46 677	0	0	46 677
Müük ja mahakandmised		0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		0	60 354	0	0	60 354
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	0	0	272 871	0	0	272 871
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	321 237	0	0	321 237

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Ventilatsioonitööd, kliimaseadmete müük, paigaldus, hooldus	2 299 966	1 828 503
Kokku	2 299 966	1 828 503

Piirkond	2005	2004
Eesti	2 299 966	1 828 503
Kokku	2 299 966	1 828 503



Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005.....	2004.....
Tooraine ja põhimaterjalid	1 660 339	1 295 687
Muud kulud	187 042	0
Kokku müüdud kaupade kulud	1 847 381	1 295 687

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Ostetud teenused	29 810	219 713
Rendikulud	4 968	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 778	219 713

Lisa 10. Finantstulud ja -kulud

	2005	2004
Intressikulud	-9 276	-1 422
Muud finantstulud ja -kulud	1 679	-1 793
Kokku muud äritulud	-7 597	-3 215

Lisa 11. Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused	Summa
Kohustus seisuga 31.12.2005	177 664
sh makseperiood alla 1 aasta	41 990
sh makseperiood 1 - 5 aastat	135 674
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	32 736
Aruandeperioodil makstud intressid	9 276
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Kord aastas
Keskmine intressimäär	5,6%



Juhatusel allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

OÜ Airkliima juhatus on koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

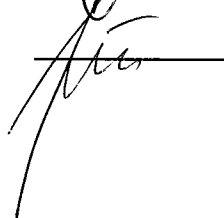
OÜ Airkliima majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 29.06. 2006.a.

Juhatus kinnitab, et aastaaruandel toodud andmed kajastavad ettevõtte 2005.a. majandustegevust õigesti ja täielikult.

Aleksandr Pantelejev Juhatusel liige

Vitali Popov Juhatusel liige



29.06.2006


29.06.2006

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

Kasumi jaotamise ettepanekEelmiste perioodide jaotamata kasum
2005. aasta puhaskasum

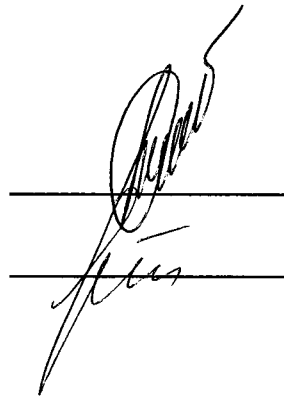
152 842

.....114 405

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:**267 247****Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:****267 247**

Aleksandr Pantelejev Juhatuses liige

Vitali Popov Juhatuses liige

29.06.200629.06.2006

Osanike nimekiri

30 -06- 2006

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

Aleksandr Pantelejev

Juhatuse liige

29.06.2006

Vitali Popov

Juhatuse liige

29.06.2006

OSAÜHINGU AIRKLIIMA
üldkoosoleku protokoll

Tallinn

29.06. 2006.a.

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

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

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

Koosolekus võtsid osa:

Aleksandr Pantelejev - koosoleku juhataja;

Vitali Popov - koosoleku protokollija.

Päevakord:

2005.a. majandusaasta aruande kinnitamine.

Otsustati:

1. Kinnitada majandusaasta aruanne järgmiste tulemustega:

- 2005. majandusaasta kasum on 114 405 (ükssada neliteist tuhat nelisada viis) krooni;
- Omakapitali summa on 307 247 (kolmsada seitse tuhat kakssada nelikümmend seitse) krooni.

Koosoleku juhataja



Aleksandr Pantelejev

Koosoleku protokollija



Vitali Popov