

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing CLIMAREF

registrikood: 10984724

tänava/talu nimi, Herne tn 42-3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51007

telefon: +372 5091657, +372 5069659

e-posti aadress: info@climaref.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 757 518 eurot, võrreldes eelmise aastaga on käive kasvanud. Mahukamad tööd olid Tartu Ülikooli spordihoone ja Narva Vabalava jahutussüsteemi paigaldamine.

Osaletakse aktiivselt uute lepingute otsimisel ja kuna ettevõtte töö sõltub ehitatavate objektide olemasolust, siis on alati olemas teatud ettevaatus tehtavate investeeringute suhtes. Praeguseks on olemas tööks vajalikud transpordivahendid ja laohoone, edasised plaanid sõltuvad saadavatest lepingutest ja turusituatsioonist. Palgakulud olid 42 969, tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 58 510 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	100 740	67 780	
Nõuded ja ettemaksed	224 919	55 763	2
Varud	0	29 164	
Kokku käibevarad	325 659	152 707	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	37 326	41 957	
Kokku põhivarad	37 326	41 957	
Kokku varad	362 985	194 664	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 140	10 480	
Võlad ja ettemaksed	234 010	62 884	3
Kokku lühiajalised kohustised	242 150	73 364	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	7 727	
Kokku pikaajalised kohustised	0	7 727	
Kokku kohustised	242 150	81 091	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 061	109 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 962	1 542	
Kokku omakapital	120 835	113 573	
Kokku kohustised ja omakapital	362 985	194 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 153 000	757 518	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-945 569	-628 466	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 990	-60 328	
Tööjõukulud	-64 235	-58 510	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 631	-1 416	
Muud ärikulud	-621	-7	
Ärikasum (kahjum)	50 954	8 791	
Intressikulud	-317	-249	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 637	8 542	
Tulumaks	-8 675	-7 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 962	1 542	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CLIMAREF Raamatupidamise aruanne koostatakse kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikuse printsipidest. Koostatud on väikeettevõtte raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja raha pankade arvelduskontodel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevaid kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruande real "Finantstulud- ja kulud"

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisust tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasuimaksed) või soetusmaksumus. Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eur

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega seotud otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refiantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustust, mida laenuandjal on õigus bilansikuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	188 919	188 919
Ostjatelt laekumata arved	188 919	188 919
Muud nõuded	36 000	36 000
Laenuõuded	36 000	36 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	224 919	224 919
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 381	13 381
Ostjatelt laekumata arved	13 381	13 381
Muud nõuded	36 000	36 000
Laenuõuded	36 000	36 000
Ettemaksed	6 382	6 382
Muud makstud ettemaksed	6 382	6 382
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 763	55 763

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	219 950	219 950
Võlad töövõtjatele	3 094	3 094
Maksuvõlad	10 966	10 966
Kokku võlad ja ettemaksed	234 010	234 010
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 079	56 079
Võlad töövõtjatele	2 558	2 558
Maksuvõlad	4 247	4 247
Kokku võlad ja ettemaksed	62 884	62 884

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	47 122	42 969
Sotsiaalmaksud	17 113	15 541
Kokku tööjõukulud	64 235	58 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	15 560	14 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2019

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	28.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 962
Kokku	118 023
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Jaotada kasumit 50 000 vajadusel ja vabade vahendite olemasolul.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	1153000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Vislapuu	37901206511	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Arvi Angerjäv	37606242730	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069659
Mobiiltelefon	+372 5091657
E-posti aadress	info@climaref.ee