

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing CLIMAREF

registrikood: 10984724

tänava/talu nimi, Herne 42-3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 5091657, +372 5069659

e-posti aadress: info@climaref.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 583 621 eurot, võrreldes eelmise aastaga käive langes 9%.

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. Seoses pikemaajaliste lepingute puudumisega ja tööjõukulude pideva kasvuga vähenes töötajate arve 1 võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 745	42 206	
Nõuded ja ettemaksed	77 706	22 431	2
Kokku käibevara	134 451	64 637	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 741	30 654	3
Kokku põhivara	27 741	30 654	
Kokku varad	162 192	95 291	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	32 727	22 380	
Kokku lühiajalised kohustused	32 727	22 380	
Kokku kohustused	32 727	22 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 099	49 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 554	20 349	
Kokku omakapital	129 465	72 911	
Kokku kohustused ja omakapital	162 192	95 291	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	583 621	641 539	
Muud äritulud	1 345	874	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 564	-501 316	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 641	-68 204	
Tööjõukulud	-51 041	-43 195	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 806	-2 912	
Muud ärikulud	-1 360	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	61 554	26 786	
Muud finantstulud ja -kulud	0	76	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 554	26 862	
Tulumaks	-1 000	-6 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 554	20 349	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 554	26 786
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 806	2 912
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 107	0
Kokku korrigeerimised	2 913	2 912
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 775	-407
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 347	5 719
Laekunud intressid	0	76
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 513
Kokku rahavood äritegevusest	54 039	28 573
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-37 000	-713
Antud laenude tagasimaksed	2 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 500	-713
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 000	-24 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-24 500
Kokku rahavood	14 539	3 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 206	38 846
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 539	3 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 745	42 206

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	74 250	77 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 349	20 349
Makstud dividendid			-24 500	-24 500
31.12.2014	2 556	256	70 099	72 911
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	70 099	72 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)			60 554	60 554
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2015	2 556	256	126 653	129 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CLIMAREF raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamistava 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 alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikuse printsiipidest.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eur

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 706	40 706
Ostjatelt laekumata arved	40 706	40 706
Muud nõuded	37 000	37 000
Laenunõuded	37 000	37 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 706	77 706
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 931	19 931
Ostjatelt laekumata arved	19 931	19 931
Muud nõuded	2 500	2 500
Laenunõuded	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 431	22 431

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	28 760	11 686	11 686	40 446
Akumuleeritud kulum	-3 930	-2 950	-2 950	-6 880
Jääkmaksumus	24 830	8 736	8 736	33 566
Amortisatsioonikulu	-575	-2 337	-2 337	-2 912
31.12.2014				
Soetusmaksumus	28 760	11 686	11 686	40 446
Akumuleeritud kulum	-4 505	-5 287	-5 287	-9 792
Jääkmaksumus	24 255	6 399	6 399	30 654
Amortisatsioonikulu	-575	3 196	3 196	2 621
Müügid		-5 534	-5 534	-5 534
31.12.2015				
Soetusmaksumus	28 760	6 152	6 152	34 912
Akumuleeritud kulum	-5 080	-2 091	-2 091	-7 171
Jääkmaksumus	23 680	4 061	4 061	27 741

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 624	23 624
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200
Maksuvõlad	7 903	7 903
Kokku võlad ja ettemaksed	32 727	32 727
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 235	16 235
Võlad töövõtjatele	1 702	1 702
Maksuvõlad	4 443	4 443
Kokku võlad ja ettemaksed	22 380	22 380

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	37 694	31 938
Sotsiaalmaksud	13 347	11 257
Kokku tööjõukulud	51 041	43 195
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 240	11 462

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2016

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VISLAPUU	Juhatuse liige	17.02.2016
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	17.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 554
Kokku	126 653
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	583621	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Angerjäv	37606242730	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Kaarel Vislapuu	37901206511	Võru linn, Võru maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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