

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 641 539 eurot, võrreldes eelmise aastaga oli käive tuntavalt kasvanud. Kasv oli osaliselt tingitud sellest, et tehti alltöövõtjana töid Päästeameti uue hoone ehitusel. Oluline on see, et tööd saab teha suuremal objektil, mis võimaldab paremini planeerida ja jagada oma ressursse.

Momendil 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 206	38 846	
Nõuded ja ettemaksed	22 431	21 311	2
Kokku käibevara	64 637	60 157	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 654	33 566	3
Kokku põhivara	30 654	33 566	
Kokku varad	95 291	93 723	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 380	16 661	4
Kokku lühiajalised kohustused	22 380	16 661	
Kokku kohustused	22 380	16 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 750	85 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 349	-11 163	
Kokku omakapital	72 911	77 062	
Kokku kohustused ja omakapital	95 291	93 723	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	641 539	358 129
Muud äritulud	874	334
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-501 316	-231 329
Mitmesugused tegevuskulud	-68 204	-60 680
Tööjõukulud	-43 195	-66 614
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 912	-2 665
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 786	-2 825
Muud finantstulud ja -kulud	76	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 862	-2 790
Tulumaks	-6 513	-8 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 349	-11 163

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 786	-2 825
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 912	2 665
Kokku korrigeerimised	2 912	2 665
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-407	13 109
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 719	6 374
Laekunud intressid	76	35
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 513	-8 373
Kokku rahavood äritegevusest	28 573	10 985
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 714
Antud laenud	-713	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-713	-3 714
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	6 135
Makstud dividendid	-24 500	-31 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 500	-25 365
Kokku rahavood	3 360	-18 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 846	56 940
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 360	-18 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 206	38 846

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	116 913	119 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 163	-11 163
Makstud dividendid			-31 500	-31 500
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

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 alusprintsipidest: 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)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 524	19 524
Muud nõuded	1 787	1 787
Laenunõuded	1 787	1 787
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 311	21 311

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 402	11 402
Võlad töövõtjatele	1 278	1 278
Maksuvõlad	3 981	3 981
Kokku võlad ja ettemaksed	16 661	16 661

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	31 938	49 527
Sotsiaalmaksud	11 257	17 087
Kokku tööjõukulud	43 195	66 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	11 462	10 729

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2015

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VISLAPUU	Juhatuse liige	03.03.2015
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	03.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 349
Kokku	70 099

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	641539	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