

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 358 tuhat eurot, võrreldes eelmise aastaga oli käive ainult 31%. Langus on tingitud sellest, et ehitustegevus on soikunud ja Tartus ei ole ehitatud uusi suuri objekte. Kehtiv riigihankeseadus, mille ainsaks võitmise kriteeriumiks on kõige odavama pakkumise tegemine, ei võimalda väikestel ettevõtetel nendel osaleda, kuna kasumimarginaal on nii väike, et tihti jääb ainult töördõm, aga paraku ei saa sellega palku maksta. 2013.a. detsembris koondati 2 töötajat, kuna tellimusi ei ole.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	38 846	56 940
Nõuded ja ettemaksed	21 311	40 555
Kokku käibevara	60 157	97 495
Põhivara		
Materiaalne põhivara	33 566	32 517
Kokku põhivara	33 566	32 517
Kokku varad	93 723	130 012
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	16 661	10 287
Kokku lühiajalised kohustused	16 661	10 287
Kokku kohustused	16 661	10 287
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 413	64 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 163	52 804
Kokku omakapital	77 062	119 725
Kokku kohustused ja omakapital	93 723	130 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	358 129	1 137 063
Muud äritulud	334	1 201
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-231 329	-909 270
Mitmesugused tegevuskulud	-60 680	-103 097
Tööjõukulud	-66 614	-60 553
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 665	-1 966
Muud ärikulud	0	-1 280
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 825	62 098
Muud finantstulud ja -kulud	35	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 790	62 098
Tulumaks	-8 373	-9 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 163	53 060

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 825	62 098
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 665	1 966
Kokku korrigeerimised	2 665	1 966
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 109	-30 918
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 374	-5 770
Laekunud intressid	35	53
Makstud intressid	0	-309
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 373	-9 038
Kokku rahavood äritegevusest	10 985	18 082
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 714	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 392
Antud laenud	0	-5 000
Antud laenude tagasimaksed	0	470
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 714	2 862
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	6 135	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 621
Makstud dividendid	-31 500	-34 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 365	-36 621
Kokku rahavood	-18 094	-15 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 940	72 617
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 094	-15 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 846	56 940

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	98 109	100 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 804	52 804
Makstud dividendid			-34 000	-34 000
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

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 printsipidest.

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 "Finantsitud- 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

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 lühiajaliseks. Samuti kajastatakse lühiajaliseks laenukohustust, mida laenuandjal on õigus bilansikuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	19 524	19 524		
Muud nõuded	1 787	1 787		
Laenu nõuded	1 787	1 787		
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 311	21 311		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 633	32 633		
Ostjate laekumata arved	32 633	32 633		
Muud nõuded	7 922	7 922		
Laenu nõuded	7 922	7 922		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 555	40 555		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	28 760	15 364	15 364	44 124
Akumuleeritud kulum	-2 780	-2 090	-2 090	-4 870
Jääkmaksumus	25 980	13 274	13 274	39 254
Amortisatsioonikulu	-575	-1 391	-1 391	-1 966
Müügid		-7 392	-7 392	-7 392
Muud muutused		2 621	2 621	2 621
31.12.2012				
Soetusmaksumus	28 760	7 972	7 972	36 732
Akumuleeritud kulum	-3 355	-860	-860	-4 215
Jääkmaksumus	25 405	7 112	7 112	32 517
Ostud ja parendused		3 714	3 714	3 714
Amortisatsioonikulu	-575	-2 090	-2 090	-2 665
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed		9 070
Transpordivahendid		9 070
Kokku		9 070

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 830	3 830		
Võlad töövõtjatele	2 166	2 166		
Maksuvõlad	4 291	4 291		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 287	10 287		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	49 527	44 821
Sotsiaalmaksud	17 087	15 732
Kokku tööjõukulud	66 614	60 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 729	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2014

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	19.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 163
Kokku	74 250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	358129	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Angerjäv	37606242730	Raudtee 48b-5, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Kaarel Vislapuu	37901206511	Kanepi 9, Võru linn, Võru maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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