

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 1 137 tuhat eurot, võrreldes eelmise aastaga on käive kasvanud tunduvalt.

2012.a. suuremateks töödeks olid Maaülikooli Kreutzwaldi tänav 5 õppehoone vesijahutusseadmete paigaldamine, Estiko 12 korruselise hoone (nn. Pläsku) jahutussüsteemide ehitus. Tegemist oli väga töömahuka ja keeruka tööga, mille teostamisega nõudlikud tellijad jäi rahule.

Riigihankekonkursil võideti Tartu Ülikooli õppehoone serveriruumi vesijahutussüsteemi ehituskonkurss. 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. Praeguseks on ettevõtte oma tööga tõestanud, et suudetakse edukalt täita keerukaid lepinguid ja sellega pälvitud klientide usaldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 940	72 617	
Nõuded ja ettemaksed	40 555	5 107	
Kokku käibevara	97 495	77 724	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 517	39 254	3
Kokku põhivara	32 517	39 254	
Kokku varad	130 012	116 978	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 051	
Võlad ja ettemaksed	10 287	7 499	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 287	10 550	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 507	
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 507	
Kokku kohustused	10 287	16 057	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 109	5 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 804	92 750	
Kokku omakapital	119 725	100 921	
Kokku kohustused ja omakapital	130 012	116 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	1 137 063	596 087
Muud äritulud	1 201	240
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-909 270	-391 162
Mitmesugused tegevuskulud	-103 097	-70 618
Tööjõukulud	-60 553	-33 645
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 966	-2 665
Muud ärikulud	-1 280	0
Ärikasum (kahjum)	62 098	98 237
Finantstulud ja -kulud	-256	-171
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 842	98 066
Tulumaks	-9 038	-5 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 804	92 750

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	62 098	98 237
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 966	2 664
Kokku korrigeerimised	1 966	2 664
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 918	13 699
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 770	-18 608
Laekunud intressid	53	0
Makstud intressid	-309	-171
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 038	-5 316
Kokku rahavood äritegevusest	18 082	90 505
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 392	0
Antud laenud	-5 000	0
Antud laenude tagasimaksed	470	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 862	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 621	-1 271
Makstud dividendid	-34 000	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 621	-21 271
Kokku rahavood	-15 677	69 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 617	3 383
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 677	69 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 940	72 617

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	25 360	28 172
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	25 359	28 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)			92 750	92 750
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CLIMAREF 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 ülimuslikkuse 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 "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. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 320 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Masinaid ja seadmed	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 kulusi.

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 633	32 633		
Ostjatelt laekumata arved	32 633	32 633		
Muud nõuded	7 922	7 922		
Laenunõuded	7 922	7 922		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 555	40 555		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 715	1 715		
Ostjatelt laekumata arved	1 715	1 715		
Muud nõuded	3 392	3 392		
Laenunõuded	3 392	3 392		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 107	5 107		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	28 760	5 535	5 535	34 295
Akumuleeritud kulum	-2 205	0	0	-2 205
Jääkmaksumus	26 555	5 535	5 535	32 090
Ostud ja parendused		9 829	9 829	9 829
Amortisatsioonikulu	-575	-2 090	-2 090	-2 665
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	9 070	
Transpordivahendid	9 070	
Kokku	9 070	

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

Rendikohustus lõpetati 2012.a.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank liising	8 558	3 051	5 507		eur	2014.a
Kapitalirendikohustused kokku	8 558	3 051	5 507			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		8 846
Kokku		8 846

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	916	916		
Võlad töövõtjatele	1 719	1 719		
Maksuvõlad	4 864	4 864		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 499	7 499		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	44 821	24 846
Sotsiaalmaksud	15 732	8 799
Kokku tööjõukulud	60 553	33 645
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 669	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VISLAPUU	Juhatuse liige	10.05.2013
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 804
Kokku	116 913
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	1137063	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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