

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28.06.2007

1066 72013.....

clg

CLIMAREF OÜ

Majandusaasta aruanne

01.01.2006 - 31.12.2006

Aadress	Raudtee 48b - 5 Tartu 50414 Eesti
Telefon	50 696 59 , 50 916 57
Fax	7 366 556
Äriregistri kood	10984724
Käibemaksukohuslase nr	EE100860386

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Rahavoo aruanne	6
Omakapitali liikumise aruanne	6
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3. Lühiajalised kohustused	8
Lisa 4. Osakapital	8
Lisa 5. Tegevuskulud	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	9
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	9
Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele	9



2006. aasta juhatuse tegevusaruanneKäive

Ettevõtte käive aruandeperioodil oli 3,86 miljonit krooni. Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeaastal on osaletud hankekonsurssidel ning loodud palju uusi kontakte ning saavutatud tuntus. Tulemust võib igati õnnestunuks pidada. Tööde mahu suurenemist on pidurdanud tööjõu puudus, seetõttu on kavas võtta tööle uusi töötajaid, et suuta täita kõik pakkumised.

Investeeringud

Investeeringuid ei ole tehtud, liisitakse transpordivahendeid.

Töötajad

Juhatus koosneb kahest liikmest, kes mõlemad on palgalised töötajad ja juhivad ettevõtte tööd. Juhatusel liikmete töötasu oli 167484 krooni, palgakulu koos maksudega 223256 krooni. Kokku oli palgakulu 331606 krooni, koos maksudega 442030. Töötajate arv on 5, kellest 2 töötab osalise tööajaga.

Finantssuhtarvud võrrelduna eelmise majandusaastaga:

Lähteandmed (tuh krooni)

	2006	2005	2004
Müügitulu	3860	2722	1324
Käibevara	692	351	283
Raha	576	182	65
Varad	692	351	283
Omakapital	563	303	90
Lühiajalised kohustused	129	47	193
Puhaskasum	259	214	50

Peamisi finantssuhtarve ning nende arvutamise metoodika:

	Valem	2006	2005
Müügitulu kasv %	$(\text{müügit.2006} - \text{müügit.2005}) / \text{müügit.2005} * 100$	42	106
Kasumi kasv %	$(\text{kasum2006} - \text{kasum2005}) / \text{kasum2005} * 100$	21	327
Puhasrentaablus %	$\text{kasum} / \text{müügitulu} * 100$	7	8
Lühiajal kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{käibevara} / \text{lühiajal. kohust}$	5,4	7,4
Maksevalmiduse kordaja	$\text{raha} / \text{lühiajalised kohustused}$	4,5	3,8
Koguvara tulutoovus (ROA) %	$\text{kasum} / \text{varad} * 100$	37	61
Omakapitali tulutase (ROE) %	$\text{kasum} / \text{omakapital} * 100$	46	70

Climaref oü juhatus:

Arvi Angerjäär
juhatuse liige



Kaarel Vislapuu
juhatuse liige



Arvi Angerjäär
Juhatusel liige



KASUMIARUANNE

	2006	2005
MÜÜGITULU	3860257	2722260
MUUD ÄRITULUD	0	9
ÄRITULUD KOKKU	3860257	2722269
KAUBAD, TOORE, MATERJAL (6)	2447564	1678336
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD (7)	711918	523711
TÖÖJÕUKULU	442030	284207
sh palgakulu	331606	212917
sotsiaalmaks ja töötuskindlustus	110424	71290
KULUM	0	10328
ÄRIKULUD KOKKU	3601512	2496582
ÄRIKASUM KOKKU	258745	225687
MUUD ÄRIKULUD	0	12342
MUUD FINANTSTULUD	582	311
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	259327	213656
ARUANDEAASTA KASUM	259327	213656



BILANSS

	2006	2005
RAHA JA PANGAKONTOD	576313	182388
NÕUDED OSTJATE VASTU	105098	128927
MAKSUDE ETTEMAKSUD	10276	39419
KOKKU AKTIVA	691687	350734
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED (5)	129095	47469
VÕLAD HANKIJATELE	54196	9895
MAKSUVÕLAD	26846	19141
VIITVÕLAD	48053	18433
VÕLAD TÖÖVÕTJALE	22459	15031
MUUD VIITVÕLAD	25594	3402
OMAKAPITAL	562592	303265
OSAKAPITAL (4)	40000	40000
RESERVKAPITAL	4000	4000
EELM PER KASUM	259265	45609
ARUANDEAASTA KASUM	259327	213656
KOKKU PASSIVA	691687	350734



RAHAVOOGUDE

ARUANNE

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum enne maksustamist	259327	213656
Põhivara amortisatsioon	0	10328
Nõuded ostjate vastu	23829	47552
Võlad hankijatele	44301	8296
Maksude ettemaksud	29143	-39419
Maksuvõlad	7705	-11420
Viitvõlad	29620	6019
Kokku rahavood äritegevusest	393925	235012
Rahavood finantstegevusest		
Kahjum pv müügist	0	12342
Põhivara ost/müük	0	18644
Saadud laenud	0	-148384
Kokku rahavood finantstegevusest	0	-117398
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses	182388	64774
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	576313	182388
Raha ja pangakontode muutus	393925	117614

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	0	0	89609
Aruandeperioodi puhaskasum			45609	45609
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	4000	45609	303265
Aruandeperioodi puhaskasum			213656	213656
Saldo seisuga 31.12.2006	40000	4000	259265	562592
Aruandeperioodi puhaskasum			259327	259327

 Arvi Angerjäär
 Juhatuse liige



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1****Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ 2006. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisast 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused**Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [ja dividenditulu] kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on



tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.]kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist/osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali/osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas arvelduskontode jääke.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasemal perioodil toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2.Nõuded ostjate vastu

Summas 105098 on ostjate tasumata arved.Saldod on võrreldud ja reaalselt laekuvad.

Lisa 3.Kohustused

a).Võlad hankijale 54196 krooni on jaanuaris hankijatele tasumisele kuuluv summa.

Maksutähtaeg ei ole ületatud. Saldod on võrreldud hankijatega.

b)Maksuvõlg on 26846 krooni ja käbemaksu ettemaks 10276 krooni

	2006	2005
Tulumaks	7905	5337
Sotsiaalkindlustud	17722	12926
Töötuskindl	481	448
Kogumispension	738	430
Käibemaks	-10276	-10276

Maksuvõlad on eelnevatel kuudel arvestatud või kinnipeetud summad ja kuuluvad ülekandmisele järgnevatel kuudel.Reaalst võlgnevust Maksu ja Tolliametile ei ole.

c)Võlad töövõtjale 22459 krooni on jaanuaris väljamakstav detsembrikuu töötasu.

d)Muud viitvõlad on võlgnevus aruandvatele isikutele sularahaostude eest..

Lisa 4. Osakapital

Climaref oü osakapitali suuruseks on 40000 krooni.Osad jagunevad võrdselt kahe asutajaliikme vahel..

Lisa 5. Tegevuskulud kokku on 711919 krooni, kululiigiti jaotus :

Kulud transpordile,sh sõidukite hooldus, kütus, liisingmaksed ning kindlustus 509679,

Kulud töövahenditele ja abimaterjalidele 141596,

Kontorikulu, sh kulud sidevahenditele ja arvutustehnikale, pangateenustasud 58223,

Muud kulud 2421.



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest.
Kinnitan, et lehekülgedel 3 kuni 8 toodud Climaref oü raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	259265 krooni
2006.a kasum	259327 krooni

Koosolek otsustas jätta kasumi jaotamata.
Jaotamata kasum bilansi kinnitamise seisuga 518592 krooni.

Koosolek toimus 11.aprillil 2007.a

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Climaref 2006.a majandusaasta aruanne on kinnitatud 11.aprillil 2007.a

Climaref oü juhatus:

Arvi Angerjäär
juhatuse liige



Kaarel Vislapuu
juhatuse liige



Arvi Angerjäär
Juhatus liige



Oü Climaref osanike nimekiri bilansi kinnitamise seisuga

Arvi Angerjäär isikukood 37606242730 elukoht Raudtee 48b-5 ,Tartu
osade väärtus 20000 krooni.

Kaarel Vislapuu isikukood 37901206511 elukoht Kanepi 9,Võru
osade väärtus 20000 krooni.

