

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kliimaintegra

registrikood: 11236705

tänava/talu nimi, Kangelaste 8-62

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20603

telefon: +372 3560611, +372 5128401

faks: +372 3560611

e-posti aadress: juri.larin@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Muud võlad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Firma Kliimaintegra OÜ raamatupidamise aasta aruanne koosneb bilanssist; tulemi aruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest aasta aruandele. Raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt kehtivale Eesti Vabariigis heale raamatupidamise tavale. Koostatud aasta aruanne kajastab juhatuse hinnangul tõeliselt ja õiglaselt Kliimaintegra OÜ rahalist seisundit, majanduslikuid tulemusi ja rahavoogude liikumist. Juhatuse hinnangul Kliimaintegra OÜ on pidevalt toimiv kommerts osaühing. Firma Kliimaintegra OÜ oli registreeritud 2006 aasta august kuus. Üleval mainitud teenusi teostatakse Eesti Vabariigi territooriumil. 2010 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 178776eur. 2011 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 116972 eur.

OÜ KLIIMAINTEGRA 2011 aastas põhitegevus on:

- ventilatsioon-, automaatika-, elektrivarustusprojektitööd (aastakäive-3 %)
- ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus (aastakäive -73 %)
- elektritööd ja automaatikatööd (aastakäive-8 %)
- ventilatsioonisüsteemide ja automatiseeritud soojussõlmede teenindamine (16 % aastakäibest)

2011. aasta prioriteetsed objektid olid:

Objekti nimetus ja aadress	Tellja nimi	Ehituse liik	Objekti lep. hind tuhat eur	Objekti valmimise aeg
RD Electronic ventilatsio-				
onisüsteemide paigaldamine	RD Electronic	uusehitus	9,27	2011
Eesti Elektriijaama ventilatsio-	Alstom Estonia AS	uusehitus	31,95	2011
onisüsteemide paigaldamine				
Eesti Elektriijaama ventilatsio-	AS Narva Elektriijaamad	uusehitus	19,04	2011
onisüsteemide paigaldamine				
SA Narva Haigla elektri-	SA Narva Haigla	uusehitus	24,44	2011
süsteemide paigaldamine				

Järgmisel aastal kavatakse suurendada ventilatsiooni- ja kliimasüsteemide alal osutatavate teenuste mahtu AS Narva Elektriijaamadele.

Finantsianalüüs

Olulisemad finantssuhatarvad	31.12.11.a.	31.12.10.a.
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	7.9	29.8
Vara puhasrentaablus – ROA (%)	29.8	25.3
Käibe ärirentaablus (%)	19.7	18.0
Käibe puhasrentaablus (%)	5.9	13.5
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	30.7	7.0
Müügitulu jurdekasvutempo (%)	-34.6	221.4

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kliimaintegra 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Kliimaintegra on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 073	67 878	2
Nõuded ja ettemaksed	8 358	22 279	
Kokku käibevara	67 431	90 157	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 302	2 736	5
Immateriaalne põhivara	1 864	1 992	6
Kokku põhivara	23 166	4 728	
Kokku varad	90 597	94 885	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 952	14 131	
Kokku lühiajalised kohustused	2 952	14 131	
Kokku kohustused	2 952	14 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 942	53 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 891	24 056	
Kokku omakapital	87 645	80 754	
Kokku kohustused ja omakapital	90 597	94 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	116 972	178 776	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 138	-101 128	12
Mitmesugused tegevuskulud	-14 531	-15 492	
Tööjõukulud	-28 264	-28 531	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 669	-1 055	
Muud ärikulud	-301	-425	
Ärikasum (kahjum)	23 069	32 145	
Finantstulud ja -kulud	-12 780	-6 391	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 289	25 754	
Tulumaks	-3 398	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 891	24 055	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 069	32 145	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 669	1 055	
Kokku korrigeerimised	6 669	1 055	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 921	-5 609	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 178	9 527	
Muud rahavood äritegevusest	-235	0	
Kokku rahavood äritegevusest	32 246	37 118	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 873	-2 019	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 873	-2 019	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-12 780	-6 391	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 398	-1 699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 178	-8 090	
Kokku rahavood	-8 805	27 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 878	40 869	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 805	27 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 073	67 878	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	53 886	56 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 146	32 146
Makstud dividendid			-8 090	-8 090
31.12.2010	2 556	256	77 942	80 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 069	23 069
Makstud dividendid			-16 178	-16 178
31.12.2011	2 556	256	84 833	87 645

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kliimaintegra 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Kliimaintegra kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Jaanuarist 2011 on Eestis käibiv ametlik valuuta euro. Nimetatud kuupäevast alates on euro ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks. Aruandes esitatud eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtuti ametlikust valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK. Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 40%

Muu põhivara 50%

Amortisatsioonimäärad aastast immateriaalne põhivara:

Immateriaalse põhivara 5%

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	43	0
Arvelduskontod	59 030	67 878
Kokku raha	59 073	67 878

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 606	18 819
Kokku nõuded ostjate vastu	4 606	18 819

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	292	0	0	1 563
Üksikisiku tulumaks			0	384
Erioodustuse tulumaks	0	383		
Sotsiaalmaks	0	468	0	675
Töötuskindlustusmaksed			0	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	292	851	0	2 648

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 137	4 481	9 618
Akumuleeritud kulum	-3 494	-4 481	-7 975
Jääkmaksumus	1 643	0	1 643
Ostud ja parendused	1 770	725	2 495
Amortisatsioonikulu	-938	-464	-1 402
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 230	725	5 955
Akumuleeritud kulum	-2 755	-464	-3 219
Jääkmaksumus	2 475	261	2 736
Ostud ja parendused	24 873		24 873
Amortisatsioonikulu	-6 046	-261	-6 307
31.12.2011			
Soetusmaksumus	30 103	725	30 828
Akumuleeritud kulum	-8 801	-725	-9 526
Jääkmaksumus	21 302	0	21 302

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-437	-437
Jääkmaksumus	2 120	2 120
Amortisatsioonikulu	-128	-128
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-565	-565
Jääkmaksumus	1 992	1 992
Amortisatsioonikulu	-128	-128
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-693	-693
Jääkmaksumus	1 864	1 864

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 050	10 864
Kokku võlad tarnijatele	1 050	10 864

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	590	590
Kokku võlad töövõtjatele	590	590

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	29	29		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	116 972	178 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	116 972	178 776
Kokku müügitulu	116 972	178 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	116 972	178 776
Masinate ja seadmete remont ja paigaldus		
Kokku müügitulu	116 972	178 776

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	44 138	101 128
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 138	101 128

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 315	2 516
Kütus	2 315	2 516
Lähetuskulud	3 422	2 962
telefonikulud	585	957
kommunaalkulud	922	1 355
muud ärikulud	7 287	7 702
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 531	15 492

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	21 251	21 452
Sotsiaalmaksud	7 013	7 079
Kokku tööjõukulud	28 264	28 531
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 506	8 506
Arvestatud tasu		

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kliimaintegra (registrikood: 11236705) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY LARIN	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 891
Kokku	84 833

Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2012 kogunenud jaotamata kasumist dividende.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 891
Kokku	84 833

Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2012 kogunenud jaotamata kasumist dividende

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	116972	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Larin	35407253718	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3560611
Faks	+372 3560611
Mobiiltelefon	+372 5128401
E-posti aadress	juri.larin@mail.ru