

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Kliimaintegra

registrikood: 11236705

tänava/talu nimi, Kangelaste 8-62
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

valid:

postisihnumber: 20603

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 51 28401

faks: +372 35 60611

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Vabariigiis 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. 2009 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 870453 krooni. 2010 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 2797240 krooni.

OÜ KLIIMAINTEGRA 2010 aastas põhitegevus on:

ventilatsioon-, automaatika-, elektrivarustusprojektitööd(aastakäive-4 %)

- ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus(aastakäive-79%)
- elektritööd ja automaatikatööd(aastakäive-9%)
- ventilatsioonisüsteemide ja automatiseeritud soojussõlmede teenindamine (8 % aastakäibest)

2010. aasta prioriteetsed objektid
olid:

Objekti nimetus ja aadress	Tellja nimi	Ehituse liik	Objekti lep. hind milj.kr.	Objekti valmimise aeg
Sillamäe Tallinna mnt 13 asuva Sillamäe kutsekooli ventilatsiooni- oonitöödel teostamine	Fund Ehitus OÜ	uusehitus	2,05	2010
Eesti Elektriijaama ventilatsio- onisüsteemide paigaldamine	Alstom Estonia AS	uusehitus	0,25	2010
Soojuspumpa õhk-vesi FDCW100VNX/HM270 paigaldamine	N. Smirnov	uusehitus	0,09	2010

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

Finantsialalüüs

Olulisemad finantssuhatarvad	31.12.10.a.	31.12.09.a.
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	29.8	14.4
Vara puhasrentaablus – ROA (%)	25.3	21.6
Käibe ärirentaablus (%)	18.0	20.7
Käibe puhasrentaablus (%)	13.5	14.7
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	7.0	13.3
Müügitulu jurdekasvutempo (%)	221.4	-63.9

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kliimaintegra 2010. 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 ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 062 056	639 457	2
Nõuded ja ettemaksed	348 605	84 491	3
Varud	0	176 352	
Kokku käibevara	1 410 661	900 300	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 806	25 712	5
Immateriaalne põhivara	31 167	33 167	6
Kokku põhivara	73 973	58 879	
Kokku varad	1 484 634	959 179	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	221 107	72 041	7
Kokku lühiajalised kohustused	221 107	72 041	
Kokku kohustused	221 107	72 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	843 138	715 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	376 389	127 702	
Kokku omakapital	1 263 527	887 138	
Kokku kohustused ja omakapital	1 484 634	959 179	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 797 240	870 453	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 582 310	-207 157	12
Mitmesugused tegevuskulud	-242 393	-152 177	13
Tööjõukulud	-446 420	-310 886	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 501	-17 742	5
Muud ärikulud	-6 645	-2 000	
Ärikasum (-kahjum)	502 971	180 491	
Finantstulud ja -kulud	-100 000	645	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	402 971	181 136	
Tulumaks	-26 582	-53 434	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	376 389	127 702	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	502 971	180 491
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 501	17 742
Kokku korrigeerimised	16 501	17 742
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-87 762	-61 222
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	149 065	-41 185
Kokku rahavood äritegevusest	580 775	95 826
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 594	-25 268
Laekunud intressid	0	645
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 594	-24 623
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-100 000	-200 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-53 434
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-126 582	-253 434
Kokku rahavood	422 599	-182 231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	639 457	821 688
Raha ja raha ekvivalentide muutus	422 599	-182 231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 062 056	639 457

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	915 436	959 436
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			127 702	127 702
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2009	40 000	4 000	843 138	887 138
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			502 971	502 971
Makstud dividendid			-126 582	-126 582
31.12.2010	40 000	4 000	1 219 527	1 263 527

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ Kliimaintegra 31.12.2010.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 Eesti (täis)kroonides.

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 ettemaksud

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 otsesid 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 tootismahust. 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 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, 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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 40%

Muu põhivara 50%

Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalne põhivara:

Immateriaalse põhivara 5%

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	1 203
Arvelduskontod	1 062 056	638 254
Kokku raha	1 062 056	639 457

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	294 460	79 582
Kokku nõuded ostjate vastu	294 460	79 582

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	24 459	0	15 607
Üksikisiku tulumaks	0	6 005	0	5 057
Sotsiaalmaks	0	10 556	0	8 273
Töötuskindlustusmaksed	0	411	0	164
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	41 431	0	29 101

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	66 621	56 600	123 221
Akumuleeritud kulum	-50 435	-56 600	-107 035
Jääkmaksumus	16 186	0	16 186
Ostud ja parendused	13 762	13 507	27 269
Amortisatsioonikulu	-4 236	-13 507	-17 743
31.12.2009			
Soetusmaksumus	80 383	70 107	150 490
Akumuleeritud kulum	-54 671	-70 107	-124 778
Jääkmaksumus	25 712	0	25 712
Ostud ja parendused	27 702	11 328	39 030
Amortisatsioonikulu	-14 683	-7 253	-21 936
31.12.2010			
Soetusmaksumus	81 834	11 328	93 162
Akumuleeritud kulum	-43 103	-7 253	-50 356
Jääkmaksumus	38 731	4 075	42 806

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-4 833	-4 833
Jääkmaksumus	35 167	35 167
Amortisatsioonikulu	-2 000	-2 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-6 833	-6 833
Jääkmaksumus	33 167	33 167
Amortisatsioonikulu	-2 000	-2 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-8 833	-8 833
Jääkmaksumus	31 167	31 167

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	169 984	28 587
Kokku võlad tarnijatele	169 984	28 587

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	9 234	11 234
Kokku võlad töövõtjatele	9 234	11 234

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	458	458		
Kokku muud võlad	458	458		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	3 119	3 119		
Kokku muud võlad	3 119	3 119		

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 797 240	870 453
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 797 240	870 453
Kokku müügitulu	2 797 240	870 453

Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	2 797 240	870 453
Masinate ja seadmete remont ja paigaldus		
Kokku müügitulu	2 797 240	870 453

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 582 310	207 157
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 582 310	207 157

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	39 361	19 051
Kütus	39 361	19 051
Lähetuskulud	46 340	44 773
telefonikulud	14 979	12 925
kommunaalkulud	21 202	26 859
muud ärikulud	120 511	48 569
Kokku mitmesugused tegevuskulud	242 393	152 177

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	335 654	233 749
Sotsiaalmaksud	110 766	77 137
Kokku tööjõukulud	446 420	310 886
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	133 092	133 092

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 335654 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 133092 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kliimaintegra (registrikood: 11236705) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY LARIN	Juhatuse liige	07.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	843 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	376 389
Kokku	1 219 527
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	
2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 99981,77 krooni dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 26577,47 krooni.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	843 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	376 389
Kokku	1 219 527
2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 99981,77 krooni dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 26577,47 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	2797240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Larin	35407253718	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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