

Viru Maakohus
registriosakond

OÜ KLIIMAINTEGRA

21. 06. 2007

SISSE TULNUD
nr. 32236

MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAIE TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

Majandusaasta algus:

07. August 2006.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2006.a.

Ärinimi:

OÜ Kliimaintegra

Aadress:

Kangelaste 8-62, 20603 Narva
IDA-VIRUMAA

Äriregistrikood:

11236705

Telefon:

+372 51 28 401, +372 35 60 611

E-mail

Juri.larin@mail.ru

Põhitegevusala

Elektritööd, ehitamine, vara rendile ja
üürile andmine

Juhatuse liige

Yury Larin

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	6
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	7
Lisa 2. Ostjatelt laekumata nõuded.....	8
Lisa 3. Raha ja raha ekvivalendid.....	8
Lisa 4. Võlad tarnijatele.....	8
Lisa 5. Varud.....	9
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 7. Immateriaalne põhivara.....	10
Lisa 8. Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 9. Maksud ja maksuviivised.....	11
Lisa 10. Müügitulu.....	11
Lisa 11. Finantsialalüüs.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE	
ETTEPANEK.....	11
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	12



TEGEVUSARUANNE

OÜ KLIIMAINTEGRA 2006. aastas põhitegevus on:

- ventilatsioon-, automaatika-, elektrivarustus- projektitööd (aastakäive-2 %)
- ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus (aastakäive -28 %)
- elektritööd ja automaatikatööd (aastakäive-5 %)
- ventilatsioonisüsteemide ja automatiseeritud soojussõlmede teenindamine (35% aastakäibest)
- seadmete müük (aastakäive-30 %)

2006. aasta prioriteetsed objektid olid:

Objekti nimetus ja aadress	Tellja nimi	Ehituse liik	Objekti lep. hind(sisald.18 %) milj.kr.	Objekti valmimise aeg
Vaivara Vallamaja konditsioneerimine	AS Avesta Servis	uuschitus	0,1	2006
Sillamäe Kutsekool väljatõmbe-ventilatsioon	Sillamäe Kutsekool	uuschitus	0,05	2006
Eesti Elektri jaama ventilatsioonisüsteemide hooldus	AS Avesta Servis		0,2	2006


Juhatuses liige

Yury Larin
Juhatuses liige



02. märts 2007.a.

Kliimaintegra OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Kliimaintegra 2006. 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.


Juhatus liige

Yury Larin
Juhatus liige



Kliimaintegra OÜ

Bilanss

		31.12.2006	01.01.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
	Raha ja pangakontod Lisa 3	1722188	0
	Ettemaksed		
	Nõuded ostjate vastu Lisa 10	63048	0
	Kokku	63048	0
	Tooraine ja materjal Lisa 7	193631	0
	Kokku	193631	0
Käibevara kokku		1978867	0
Põhivara			
	Immateriaalne põhivara Lisa 8	39167	0
	Materiaalne põhivara Lisa 7		
	Masinad ja seadmed	39596	0
	Muu materiaalne põhivara	19988	0
	Kokku	59584	0
Põhivara kokku		98751	0
AKTIVA (VARAD) KOKKU		2077618	0

		31.12.2006	01.01.2006
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
	Võlad tarnijatele Lisa 4	10305	0
	Kokku	10305	0
	Maksuvõlad Lisa 10	32176	0
	Võlad töövõtjatele	18753	0
	Muud võlad	2391	0
	Kokku	53320	0
Lühiajalised kohustused kokku		63625	0
Omakapital			
	Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40000	0
	Kokku reservid	4000	0
	Kohustuslik reservkapital	4000	0
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	0
	Aruandeaasta kasum (kahjum)	1969993	0
OMAKAPITAL KOKKU		2013993	0
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		2077618	0



Kliimaintegra OÜ

Kasumiaruanne SKEEM 1

		31.12.06.a.	01.01.06.a.
Müügitulu	Lisa 11	1988695	0
Muud äritulud		437890	
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-301541	0
Muud tegevuskulud			0
Tööjõu kulud		-139984	0
	a) palgakulu	-105251	0
	b) sotsiaalmaksud	-34733	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-8751	0
Ärikulud kokku		-450276	0
Ärikasum (-kahjum)		1976309	0
Finantstulud ja -kulud			
	f) muud finantstulud ja -kulud	-2316	0
Kokku Finantstulud ja -kulud			0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1973993	0
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1973993	0

Rahavoogude aruanne

		31.12.06. a.	01.01.06. a.
Rahavood äritegevusest			
	Ärikasum	+1973993	0
	Korrigeerimised:		
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	+8751	0
	Äritegevusega seotud käibevara muutus	-324181	0
	Äritegevusega seotud kohustuste muutus	+63625	0
	Kokku rahavood äritegevusest	-251805	0
	Rahavood kokku	1722188	0
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		
	Raha ja raha ekvivalentide muutusn 31.12.06	1722188	0
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus 01.01.06.	0	0

Yury Larin
Juhatuse liige



02. märts 2007.a.

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ Kliimaintegra 31.12.2006.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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on: (a) raha; (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu); Finantskohustus on lepinguline kohustus: (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

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 üldkulud 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.



Kliimaintegra OÜ

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, 2007.a 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu lackumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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.

Rahavoogude aruanne

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 investeringuid, mida on võimalik konverteerida, teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2. Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil.

Lisa 3. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskontode jäägid välisvaluutas on ümber hinnatud 31.12.06.a. Eesti Panga valuutakursside alusel.

	31.12.06.a.	Summa	01.01.06.a.	Summa
Raha kassas		603.-		0
Raha pangas		1721585.-		0
kokku		1722188.-		0

Lisa 4. Võlad tarnijatele

	31.12.2006.a	01.01.2006.a
Võlad tarnijatele	10305.-	0
Kokku	10305.-	0



Kliimaintegra OÜ

Omakapitali muutuste aruanne (eesti kroonides)

	Aktisia- kapital	Suurendamine osamaksu kapitali planeerimine	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapi-tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo 01.01.2006.a.	0					0
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo						
2006. a. puhaskasum				4000	1969993	1973993
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud aktsiakapital	40000					40000
Suurendamine osamaksu kapitali planeerimine						
Tagasiostetud omaaktsiad						
Saldo 31.12.2006.a.	40000			4000	1969993	2013993

Lisa 5. Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude rühm	31.12.2006.a	Summa	01.01.2006. a	Summa
materjal		193631.-		0.-
kokku		193631.-		0.-

Osakapital osaühing

2006.a.	Jääk 01.01.06.a.	Jääk 31.12.06.	Aasta jooksul
	seisuga	seisuga	v.2-v.3
1	2	3	4
Osakapital nimiväärtuses	0	40000.00	40000.00
Kokku	0	40000.00	40000.00

Nimi ja perekonnanimi	Isikukood	Asukoht
Yury Larin	35407253718	Kangelaste 8-62, 20603 Narva

Lisa 6. Materiaalne 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.

Yury Larin
Juhatuse liige



02. märts 2007.a.

Kliimaintegra OÜ

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 40%
Muu põhivara 50%

	ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 07.08.2006.a		0			0
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 01.01.2006.a		0			0
Materiaalse põhivara soetamine 2006.aasta jooksul	0	48347	32610		80957
2006.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum					
- soetamine					
- rekonstrueerimine					
- müük					
mahakandmine					
mitterahaine sissemaks					
Akumulieeritud kulum		-8751	-12622		-21373
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006.a		48347	32610		80957
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2006.a	0	-8751	-12622		-21373
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a	0	39596	19988		59584

Lisa 7. Immateriaalne põhivara

Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalne põhivara:

Immateriaalse põhivara 5%

Immateriaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 01.01.2006.a	0
Immateriaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 01.01.2006.a	0
Immateriaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 01.01.2006.a	0
2006.aasta jooksul soetatud immateriaalne põhivara	40000
2006.aasta jooksul arvestatud immateriaalse põhivara kulum	833
Immateriaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006.a	40000
Immateriaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2006.a	833
Immateriaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a	39167

Lisa 8. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.a	01.01.2006.a.
Nõuded ostjate vastu	63048	0
Nõuded ostjate vastu kokku	63048	0

Yury Larin
Juhatuses liige



Kliimaintegra OÜ

Lisa 9. Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31.12. 2006.a.		01.01.2006.a.	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks	0	6552		0
Käibemaksu viivis				
Üksikisiku tulumaks	0	8979		0
Üksikisiku tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks	0	15943		0
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks	0	232		0
Kogumispensionimaks		470		0
Kokku	0	32176		0

Lisa 10. Müügitulu

Kliimaintegra OÜ müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:

Geograafilised piirkonnad	31.12.2006.aasta	01.01.2006.aasta
Eesti	1988695.-	0
Muud tulud	437890.-	
Kokku	2426585.-	0

Kliimaintegra OÜ müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

Tegevusalad	31.12.06.aasta	01.01.06.aasta
Elektritööd, ehitamine, vara rendile ja tüürile andmine	1988695.-	0
Muud tulud	437890.-	0
Kokku	2426585.-	0

Lisa 11. Finantsialalüüs

Olulisemad finantssuhatarvad	31.12.06.a.	01.01.06.a.
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	16,3	0
Vara puhasrentaablus – ROA (%)	3,3	0
Käibe ärirentaablus (%)	8,4	0
Käibe puhasrentaablus (%)	81,3	0
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	31,1	0

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

	kroonides
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum) (jääk 01.01.2006.a.)	0.-
Aruandeaasta kasum (-kahjum) 2006.a.	1.973.993.-
Kohustuslik reservkapital	-4000.-
Kokku jaotamiseks	1.969.993.-

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kliimaintegra juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 1.973.993 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4000 krooni
2. jaotamata kasum – 1.969.993 krooni

Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2007 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 800 000 krooni.

Yury Larin
Juhatuses liige



02. märts 2007.a.

Kliimaintegra OÜ

Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

Yury Larin

Juhatuse liige



02. MÄRTS. 2007

Yury Larin
Juhatuse liige



02. märts 2007.a.