

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: City Kliima OÜ

registrikood: 11471205

tänava/talu nimi, Lõõtsa 2 B korpus
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6800160

e-posti aadress: info@citykliima.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ City Kliima on registreeritud Äriregistris 20.02.2008, kuid reaalne majandustegevus algas 01.07.2008. Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

2011. aastal tegeleti põhiliselt kliima-, ventilatsiooni- ning kütteseadmete projekti- ja jaemüügiga ning antud seadmete paigaldusega.

OÜ City Kliima aruandeperioodi netokäive oli 1,4 milj. eurot, mis on 40 % rohkem kui eelmisel aastal. Bilansimaht oli 2011. aasta lõpu seisuga 334 tuhat. eurot, kasvades eelmise aastaga võrreldes 76%. Majandusaasta tulemuseks oli kasum 88 985 eurot.

Personal

OÜ City Kliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 84 300 eurot. Juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Kliendid

Ettevõtte turustab valdava osa oma toodetest Eesti Vabariigis. Projektimüük on omandamas üha suuremat tähtsust. Kui 2009. aastal moodustas eraklientide osakaal kogukäibest 27%, siis 2010. aastal oli antud näitaja 23% ning 2011. aastal 18%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ City Kliima eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt edasi tegutseda, parandada majanduslikke näitajaid ning ettevõtte turuosa suurendada. Ettevõtte eesmärgiks on seatud äritegevuse mahtude kasv ja tegevuskulude kokkuhoid, et seeläbi saavutada stabiilne kasum.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 toodud City Kliima OÜ 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. City Kliima OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	101 634	57 535	2
Nõuded ja ettemaksed	147 141	98 201	3
Varud	44 581	18 231	5
Kokku käibevara	293 356	173 967	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 759	16 510	6
Immateriaalne põhivara	1 061	0	
Kokku põhivara	40 820	16 510	
Kokku varad	334 176	190 477	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 355	4 902	7
Võlad ja ettemaksed	149 114	73 453	8
Eraldised	15 290	0	
Kokku lühiajalised kohustused	169 759	78 355	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 698	6 868	7
Kokku pikaajalised kohustused	27 698	6 868	
Kokku kohustused	197 457	85 223	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 178	38 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 985	63 787	
Kokku omakapital	136 719	105 254	
Kokku kohustused ja omakapital	334 176	190 477	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 373 068	995 004	10
Muud äritulud	4 193	174	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 108 879	-820 677	
Mitmesugused tegevuskulud	-66 217	-50 278	
Tööjõukulud	-84 300	-53 041	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 709	-8 430	
Muud ärikulud	-249	-6	
Ärikasum (kahjum)	105 907	62 746	
Finantstulud ja -kulud	-1 631	1 042	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 276	63 788	
Tulumaks	-15 291	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 985	63 788	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	105 907	62 746	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 709	8 430	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	26	0	
Muud korrigeerimised	0	90 974	
Kokku korrigeerimised	11 735	99 404	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 941	-76 750	
Varude muutus	-26 350	-8 524	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 140	-75 863	
Makstud intressid	-1 759	-1 326	
Kokku rahavood äritegevusest	58 732	-313	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 764	-1 662	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 500	0	
Laekunud intressid	128	11 640	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 136	9 978	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 497	-11 228	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 497	-11 228	
Kokku rahavood	44 099	-1 563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 535	59 098	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 099	-1 563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 634	57 535	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-52 063	-49 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)		63 787	63 787
Muud muutused omakapitalis		90 974	90 974
31.12.2010	2 556	102 698	105 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)		88 985	88 985
Makstud dividendid		-57 520	-57 520
31.12.2011	2 556	134 163	136 719

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ City Kliima 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ City Kliima aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16 732	8 818
Arvelduskontod	78 871	43 858
Tähtajalised hoiused	6 031	4 859
Kokku raha	101 634	57 535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	141 633	92 674
Muud nõuded	5 384	5 384
Tagatisraha	5 384	5 384
Ettemaksed	106	143
Muud lühiajalised nõuded	18	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 141	98 201

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	15 578	6 002
Üksikisiku tulumaks	1 176	661
Erisoodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	4 666	2 597
Kohustuslik kogumispension	115	65
Töötuskindlustusmaksed	387	215
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-983	1 223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 940	10 763

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	44 323	18 231
Ettemaksed varude eest	258	0
Kokku varud	44 581	18 231

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	4 883			4 883	19 490	24 373
Akumuleeritud kulum	-1 628			-1 628	-9 000	-10 628
Jääkmaksumus	3 255			3 255	10 490	13 745
Ostud ja parendused	9 534			9 534	1 661	11 195
Amortisatsioonikulu	-1 380			-1 380	-7 050	-8 430
31.12.2010						
Jääkmaksumus	11 409			11 409	5 101	16 510
Ostud ja parendused	31 780	1 498	2 994	36 272		36 272
Amortisatsioonikulu	-6 429	-42	-202	-6 673	-4 824	-11 497
Müügid	-1 526			-1 526		-1 526
31.12.2011						
Jääkmaksumus	35 234	1 456	2 792	39 482	277	39 759

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 500	
Transpordivahendid	1 500	
Kokku	1 500	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	33 053	5 355	27 698	
Laenukohustused kokku	33 053	5 355	27 698	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 770	4 902	6 868	
Laenukohustused kokku	11 770	4 902	6 868	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	59 281	56 116
Võlad töövõtjatele	10 947	6 324
Maksuvõlad	20 940	10 763
Muud võlad	57 946	250
Dividendivõlad	57 521	0
Muud viitvõlad	425	250
Kokku võlad ja ettemaksed	149 114	73 453

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 372 415	995 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 372 415	995 004
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	653	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	653	0
Kokku müügitulu	1 373 068	995 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kliima- ja kütteseadmete projektimüük	975 552	685 796
Kliima- ja kütteseadmete jaemüük	248 963	224 957
Kliima- ja kütteseadmete paigaldus	148 553	84 251
Kokku müügitulu	1 373 068	995 004

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	10 769	14 137
Energia	7 186	2 902
Kütus	7 186	2 902
Mitmesugused bürookulud	4 106	4 490
Lähetuskulud	324	192
Koolituskulud	910	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 152	0
Sõidukitega seotud kulud	14 015	5 993
Reklaam	10 003	10 453
Kommunaalkulud	3 661	3 922
Administratiivkulud	0	4 983
Tööriistad/seadmed	2 681	0
Muud	5 410	3 206
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 217	50 278

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	62 802	39 473
Sotsiaalmaksud	21 498	13 568
Kokku tööjõukulud	84 300	53 041
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	30 320	45 937	6 135	2 863
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	54

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	591 314	214 568	81 879	256 358
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 099	0	7 033	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	2 515

Aruande digitaalallkirjad

City Kliima OÜ (registrikood: 11471205) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MALMET	Juhatuse liige	19.04.2012
KARL LEINUS	Juhatuse liige	19.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 985
Kokku	134 163
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 907
Kokku	134 163

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 985
Kokku	134 163
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 907
Kokku	134 163

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	1224515	89.18%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	148553	10.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Leinus	38001270270		1278 EUR
Urmas Malmet	38009210333		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800160
E-posti aadress	info@citykliima.ee