

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: City Kliima OÜ

registrikood: 11471205

tänavatalu nimi, Lõõtsa 2 B korpus
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6800160

faks: +372 6800161

e-posti aadress: info@citykliima.ee

veebilehe aadress: www.citykliima.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

2009. aastal tegeleti põhiliselt kliima-, ventilatsiooni- ning kütteseadmete projekti- ja jaemüügiga ning antud seadmete paigaldusega.

OÜ City Kliima aruandeperioodi netokäive oli 14,4 milj. krooni, mis on 114 % rohkem kui eelmisel aastal. Bilansimaht oli 2009. aasta lõpu seisuga 1,8 milj. krooni, kasvades eelmise aastaga võrreldes 29%. Majandusaasta tulemuseks oli kahjum 54 773 krooni.

Personal

OÜ City Kliima keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2 212 092 krooni. Juhatuse liikmetele juhtorganites osalemise eest tasusid ei makstud.

Kliendid

Ettevõtte turustab valdava osa oma toodetest Eesti Vabariigis. Projektimüük on omandamas ühe suuremat tähtsust. Kui 2008. aastal moodustas eraklientide osakaal kogukäibest 45%, siis 2009. aastal oli antud näitaja 27%.

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 15 toodud City Kliima OÜ 2009. 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	924 690	88 214	2
Nõuded ja ettemaksed	480 704	661 387	3
Varud	151 875	285 565	5
Kokku käibevara	1 557 269	1 035 166	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	215 068	335 817	6
Kokku põhivara	215 068	335 817	
Kokku varad	1 772 337	1 370 983	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	108 459	99 336	7
Võlad ja ettemaksed	2 336 278	1 780 815	4, 8
Kokku lühiajalised kohustused	2 444 737	1 880 151	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	102 209	210 668	7
Kokku pikaajalised kohustused	102 209	210 668	
Kokku kohustused	2 546 946	2 090 819	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-759 836	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 773	-759 836	
Kokku omakapital	-774 609	-719 836	
Kokku kohustused ja omakapital	1 772 337	1 370 983	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	20.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	14 412 968	6 731 471	10
Muud äritulud	84	142	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 742 608	-5 321 644	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 497 803	-1 495 638	11
Tööjõukulud	-2 212 092	-616 232	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-120 749	-45 529	6
Muud ärikulud	-21 754	0	
Ärikasum (-kahjum)	-181 954	-747 430	
Finantstulud ja -kulud	127 181	-12 406	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-54 773	-759 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 773	-759 836	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	20.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-181 954	-747 430	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	120 749	45 529	6
Kokku korrigeerimised	120 749	45 529	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	325 747	-661 387	3
Varude muutus	133 690	-285 565	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	555 463	1 780 815	8
Makstud intressid	-47 185	-12 542	
Kokku rahavood äritegevusest	906 510	119 420	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-33 554	
Laekunud intressid	29 302	136	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29 302	-33 418	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-99 336	-37 788	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 336	-37 788	
Kokku rahavood	836 476	48 214	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 214	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	836 476	48 214	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	924 690	88 214	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.02.2008	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-759 836	-759 836
31.12.2008	40 000	-759 836	-719 836
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-54 773	-54 773
31.12.2009	40 000	-814 609	-774 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ City Kliima 2009. 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 arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne 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. Materiaalset 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 neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	4
Inventar	3

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 rendimaksете 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 äriliste otsustele. OÜ City Kliima aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud iskute 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	127 410	38 028
Arvelduskontod	567 250	50 186
Tähtajalised hoiused	230 030	0
Kokku raha	924 690	88 214

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	331 686	576 155
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	80 842
Muud nõuded	145 064	1 483
Ettemaksed	3 954	2 907
Kokku Nõuded ja ettemaksed	480 704	661 387

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6	0	0
Käibemaks	0	52 392	80 842	0
Üksikisiku tulumaks	0	10 531	0	10 249
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	755
Sotsiaalmaks	0	35 282	0	43 773
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	1 280
Töötuskindlustusmaksed	0	3 201	0	770
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	101 412	80 842	56 827

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	151 875	285 565
Kokku varud	151 875	285 565

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
19.02.2008				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	76 398	76 398	304 948	381 346
Amortisatsioonikulu	-6 366	-6 366	-39 163	-45 529
31.12.2008				
Soetusmaksumus	76 398	76 398	304 948	381 346
Akumuleeritud kulum	-6 366	-6 366	-39 163	-45 529
Jääkmaksumus	70 032	70 032	265 785	335 817
Amortisatsioonikulu	-19 100	-19 100	-101 649	-120 749
31.12.2009				
Soetusmaksumus	76 398	76 398	304 948	381 346
Akumuleeritud kulum	-25 466	-25 466	-140 812	-166 278
Jääkmaksumus	50 932	50 932	164 136	215 068

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	210 668	108 459	102 209	0
Laenukohustused kokku	210 668	108 459	102 209	0
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	310 004	99 336	210 668	0
Laenukohustused kokku	310 004	99 336	210 668	0

Kapitalirendiga soetatud varade tagasimakse tähtajad saavad 01.06.2011 ja 15.03.2012. Intressimäär on 7%. Kõik ettevõtte laenukohustused on Eesti kroonides.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	2 158 619	1 633 302
Võlad töövõtjatele	76 247	90 686
Maksuvõlad	101 412	56 827
Kokku võlad ja ettemaksed	2 336 278	1 780 815

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osade nimiväärtus 20 000 krooni.		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	20.02.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 407 492	6 627 671
Soome	5 476	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	14 412 968	6 627 671
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	103 800
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	0	103 800
Kokku müügitulu	14 412 968	6 731 471
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	20.02.2008 - 31.12.2008
Kliima- ja kütteseadmete projektimüük	8 541 283	3 733 684
Kliima- ja kütteseadmete jaemüük	3 880 873	2 997 787
Kliima- ja kütteseadmete paigaldus	1 990 812	0
Kokku müügitulu	14 412 968	6 731 471

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	20.02.2008 - 31.12.2008
Üür ja rent	299 190	270 736
Energia	101 446	48 121
Kütus	101 446	48 121
Mitmesugused bürookulud	74 636	93 390
Sõidukitega seotud kulud	261 431	17 563
Reklaam	292 166	441 622
Kommunaalkulud	63 409	45 788
Administratiivkulud	345 712	428 099
Muud	59 813	150 319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 497 803	1 495 638

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	20.02.2008 - 31.12.2008
Palgakulu	1 636 298	457 337
Sotsiaalmaksud	575 794	158 895
Kokku tööjõukulud	2 212 092	616 232
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	223 684	2 077 311	0	1 500 637
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 949	0	0

	2009		20.02.2008 - 31.12.2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	490 250	7 961 563	151 289	5 762 252
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	181 500	0	0

Seotud osapoolteks loetakse antud juhul juhatuse liikmete ja nende lähedaste pereliikmetega seotud ettevõtteid.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole ei aruandeperioodil ega ka eelneval perioodil tasusid arvetatud ega muid olulisi soodustusi antud.

Aruande digitaalallkirjad

City Kliima OÜ (registrikood: 11471205) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MALMET	Juhatuse liige	17.06.2010
KARL LEINUS	Juhatuse liige	18.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-759 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 773
Kokku	-814 609
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-814 609
Kokku	-814 609

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-759 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 773
Kokku	-814 609
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-814 609
Kokku	-814 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	12422156	86.19%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	1990812	13.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Malmet	38009210333	Eesti	20000 EEK
Karl Leinus	38001270270	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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