

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Külmaline

registrikood: 11961843

tänava/talu nimi, Mahlamäe 18

maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79513

telefon: +372 4896400, +372 51945511

e-posti aadress: info@kulmaline.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Varud	9
Lisa 7 Materiaalne põhivara	9
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Laenukohustused	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 13 Muud võlad	12
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 15 Osakapital	12
Lisa 16 Müügitulu	13
Lisa 17 Muud äritulud	13
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 20 Tööjõukulud	14
Lisa 21 Muud ärikulud	14
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 23 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Külmaline tegevusaladeks on õhk-õhksoojuspumpade, kliimaseadmete ja tööstuslike külmutusseadmete remont ja paigaldus ning kodumasinade remont.

OÜ Külmaline alustas tegevust 02.07.2010 ja antud majandusaasta on teine majandusaasta. Sellel majandusaastal oleme teinud investeeringuid tööriistadesse ja soetanud kapitalirendi abil kaubiku. 2012.majandusaastal planeerime jätkuvalt investeerida tööriistadesse.

Oleme lõpule viinud investeeringud, mille tegemiseks saime toetust Raplamaa Partnerluskogu LEADER programmi meetmest 1.2 Mikroettevõtluse areng.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 713	9 243	2
Nõuded ja ettemaksed	21 811	7 812	3
Varud	4 422	3 880	6
Kokku käibevara	36 946	20 935	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 875	8 237	7
Kokku põhivara	19 875	8 237	
Kokku varad	56 821	29 172	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 792	6 206	9
Võlad ja ettemaksed	13 930	5 044	10
Sihtfinantseerimine	2 285	0	14
Kokku lühiajalised kohustused	24 007	11 250	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 784	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	6 784	0	
Kokku kohustused	30 791	11 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 366	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 108	15 366	
Kokku omakapital	26 030	17 922	
Kokku kohustused ja omakapital	56 821	29 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	186 418	186 238	16
Muud äritulud	47	0	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 084	-130 463	18
Mitmesugused tegevuskulud	-16 015	-16 676	19
Tööjõukulud	-35 698	-21 605	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 945	-1 485	
Muud ärikulud	-582	-649	21
Ärikasum (kahjum)	8 141	15 360	
Finantstulud ja -kulud	-33	6	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 108	15 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 108	15 366	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 141	15 360	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 945	1 485	
Muud korrigeerimised	8	6	
Kokku korrigeerimised	2 953	1 491	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 999	-7 812	
Varude muutus	-542	-3 880	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 886	5 044	
Kokku rahavood äritegevusest	5 439	10 203	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 584	-9 722	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 584	-9 722	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 500	9 206	
Saadud laenude tagasimaksed	-130	-3 000	
Makstud intressid	-40	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	2 285	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 615	6 206	
Kokku rahavood	1 470	6 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 243	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 470	6 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 713	9 243	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.07.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 366	15 366
31.12.2011	2 556	15 366	17 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 108	8 108
31.12.2012	2 556	23 474	26 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Külmaline esitab majandusaasta aruande 01.01.2012 - 31.12.2012 kohta.
Aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	939	1 659
Arvelduskontod	9 774	7 584
Kokku raha	10 713	9 243

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 024	11 024			
Ostjatelt laekumata arved	11 024	11 024			
Ettemaksed	10 787	10 787			
Tulevaste perioodide kulud	10 787	10 787			
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 811	21 811			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 588	6 588	0		
Ostjatelt laekumata arved	6 588	6 588	0		
Ettemaksed	1 224	1 224			
Tulevaste perioodide kulud	1 224	1 224			
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 812	7 812	0		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	11 024	6 588
Kokku nõuded ostjate vastu	11 024	6 588

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	255	293
Üksikisiku tulumaks	1 973	217
Sotsiaalmaks	3 456	463
Kohustuslik kogumispension	209	28
Töötuskindlustusmaksed	440	66
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 333	1 067

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	4 422	3 880
Kokku varud	4 422	3 880

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	6 165	686	6 851	2 872	9 723
Amortisatsioonikulu	-1 280	-206	-1 486		-1 486
31.12.2011					
Soetusmaksumus	6 165	686	6 851	2 872	9 723
Akumuleeritud kulum	-1 280	-206	-1 486	0	-1 486
Jääkmaksumus	4 885	480	5 365	2 872	8 237
Ostud ja parendused	10 000	2 627	12 627	1 957	14 584
Amortisatsioonikulu	-1 566	-465	-2 031	-915	-2 946
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 165	3 313	19 478	4 829	24 307
Akumuleeritud kulum	-2 846	-671	-3 517	-915	-4 432
Jääkmaksumus	13 319	2 642	15 961	3 914	19 875

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahend	8 370	1 586	6 784		3,556	eur	30.11.2017
Kapitalirendikohustused kokku	8 370	1 586	6 784				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	9 667	
Kokku	9 667	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
omanike laen	6 206	6 206				
Lühiajalised laenud kokku	6 206	6 206				
Kapitalirendikohustused kokku	8 370	1 586	6 784			
Laenukohustused kokku	14 576	7 792	6 784			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanike laen	6 206	6 206			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	6 206	6 206				
Laenukohustused kokku	6 206	6 206				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 354	4 354		
Võlad töövõtjatele	1 649	1 649		
Maksuvõlad	6 333	6 333		
Muud võlad	561	561		
Muud viitvõlad	561	561		
Saadud ettemaksed	1 033	1 033		
Tulevaste perioodide tulud	1 033	1 033		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 930	13 930		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 028	2 028		
Võlad töövõtjatele	1 450	1 450		
Maksuvõlad	1 067	1 067		
Muud võlad	499	499		
Muud viitvõlad	499	499		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 044	5 044		

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	4 354	2 028

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 649	1 450
Kokku võlad töövõtjatele	1 649	1 450

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	561	561		
Kokku muud võlad	561	561		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	499	499		
Kokku muud võlad	499	499		

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
PRIA		2 285
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 285	2 285
Kokku sihtfinantseerimine	2 285	2 285

Netomeetod

	2012
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
PRIA	2 285
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 285
Kokku sihtfinantseerimine	2 285

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 518	164 149
Soome	9 900	22 089
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	186 418	186 238
Kokku müügitulu	186 418	186 238
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	4 889	7 346
Kodumasinade ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	9 045	13 851
Masinate ja seadmete remont	31 373	28 912
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	136 226	136 129
Ventilatsioonitööd	4 885	0
Kokku müügitulu	186 418	186 238

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	47
Kokku muud äritulud	47

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	100 116	101 710
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	131	3 721
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 232	1 883
Energia	6 648	6 786
Elektrienergia	813	616
Kütus	5 835	6 170
Transpordikulud	5 025	5 825
Üür ja rent	574	1 228
Töövahendid	3 281	6 408
Koolitus	328	1 136
Lähetuskulud	749	1 766
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	123 084	130 463

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Energia	2 612	2 620
Elektrienergia	667	563
Kütus	1 945	2 057
Mitmesugused bürookulud	1 949	3 884
Lähetuskulud	206	705
Koolituskulud	133	572
Reklaam	3 827	3 461
Telefon, internet	734	1 409
Autokulu	1 514	1 163
Isikliku auto kompensatsioon	161	779
Ruumide rent	3 000	0
Majanduskulud	1 513	1 270
Muud	366	813
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 015	16 676

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	26 577	15 665
Sotsiaalmaksud	9 120	5 940
Kokku tööjõukulud	35 697	21 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Liikmemaksud	549	549
Sponsorlus	32	100
Kokku muud ärikulud	582	649

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012
Intressitulud	8
Muud intressitulud	8
Intressikulud	-40
Intressikulu kapitalirendilt	-40
Kokku finantstulud ja -kulud	-32

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 206	6 206

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	02.07.2010 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	11 400	8 181
Ettemakstud tasu	6 414	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Külmaline (registrikood: 11961843) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE JÄÄR	Juhatuse liige	01.03.2013
RAIMO SUKLES	Juhatuse liige	01.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 108
Kokku	23 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	23 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	136226	73.08%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	31373	16.83%	Ei
Kodumasinade ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	95221	9045	4.85%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	4889	2.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terje Jäär	47212040360		1278 EUR
Raimo Sukles	38002130263		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51945511
Mobiiltelefon	+372 53301720
E-posti aadress	terje.jaar@gmail.com