

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.05.2021

aruandeaasta lõpp: 30.04.2022

ärinimi: Climate control OÜ

registrikood: 12276813

**tänava/talu nimi, Sõpruse pst 214-68
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13416

telefon: +372 56647155

e-posti address: info@ccontrol.ee

veebilehe address: ccontrol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Muud äritulud	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Climate control OÜ alustas oma tegevust 2012. aasta mais. Ettevõtte põhitegevusalaks on torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus, hooldus ja remont.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas Climate control OÜ müügitulu 247 283 eurot, kasvades aastaga 72%. Müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. Tööde teostamisel kasutab ettevõtte olulises osas ka alltöövõttu. Aruandeperioodil moodustasid alltöövõtukulud 42 504 eurot (30.04.21.a: 35 765 eur), suurenedes aastaga 19%. Mitmesugused tegevuskulud olid 16 569 eurot (30.04.20.a: 17 862 eur), vähenedes 7%. Majandusaasta tulemus kujunes ettevõttele positiivseks, teenides kasumit 32 880 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	30.04.2022	30.04.2021
Müügitulu	247 283	143 817
Puhaskasum (-kahjum)	32 880	21 872
Puhasrentaablus	13%	15%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5	7
ROA	23%	22%
ROE	26%	23%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku *100

Jaauanar 2020 hakkas globaalselt levima COVID-19 viirus. Eestis kehtestati eriolukord 13.märts 2020.a. Ettevõtte tegevusele ja finantsnäitajatele viiruse levik olulist mõju ei avaldanud. Ettevõtte juhtkond käsitleb viiruse mõju mittekorrigeeriva sündmusena.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Climate control OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.04.2022	30.04.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 390	20 204	
Nõuded ja ettemaksud	5 038	14 384	2
Varud	0	26	
Kokku käibevarad	67 428	34 614	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	48 000	59 000	
Materiaalsed põhivarad	27 279	7 185	3
Kokku põhivarad	75 279	66 185	
Kokku varad	142 707	100 799	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	13 904	4 876	4
Kokku lühiajalised kohustised	13 904	4 876	
Kokku kohustised	13 904	4 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 173	71 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 880	21 872	
Kokku omakapital	128 803	95 923	
Kokku kohustised ja omakapital	142 707	100 799	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021	Lisa nr
Müügitulu	247 283	143 817	5
Muud äritulud	64	718	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-163 202	-76 263	7
Mitmesugused tegevuskulud	-16 569	-17 862	8
Tööjõukulud	-19 741	-16 124	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 443	-1 357	3
Muud ärikulud	-513	-59	
Ärikasum (kahjum)	43 879	32 870	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-11 000	-11 000	
Intressitulud	1	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 880	21 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 880	21 872	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Climate control OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulisi arvestuspõhimõtteid lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse sularaha kassas, arvelduskonto jääki pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantsinstrumentidelt tekkinud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes finantstulude ja -kulude koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 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. Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid- ja arvutitarvikud	4 aastat
Masinad ja seadmed	4 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.04.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 095	4 095
Ostjatelt laekumata arved	4 095	4 095
Ettemaksed	943	943
Tulevaste perioodide kulud	943	943
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 038	5 038
	30.04.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 607	12 607
Ostjatelt laekumata arved	12 607	12 607
Ettemaksed	1 777	1 777
Tulevaste perioodide kulud	1 777	1 777
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 384	14 384

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.04.2020						
Soetusmaksumus	0	802	0	802	0	802
Akumuleeritud kulum	0	-184	0	-184	0	-184
Jääkmaksumus	0	618	0	618	0	618
Ostud ja parendused	0	3 710	4 213	7 923	0	7 923
Muud ostud ja parendused	0	3 710	4 213	7 923	0	7 923
Amortisatsioonikulu	0	-830	-526	-1 356	0	-1 356
30.04.2021						
Soetusmaksumus	0	4 512	4 213	8 725	0	8 725
Akumuleeritud kulum	0	-1 014	-526	-1 540	0	-1 540
Jääkmaksumus	0	3 498	3 687	7 185	0	7 185
Ostud ja parendused	19 583	1 265	0	20 848	2 689	23 537
Muud ostud ja parendused	19 583	1 265	0	20 848	2 689	23 537
Amortisatsioonikulu	-1 305	-1 034	-966	-3 305	-138	-3 443
30.04.2022						
Soetusmaksumus	19 583	5 777	4 213	29 573	2 689	32 262
Akumuleeritud kulum	-1 305	-2 048	-1 492	-4 845	-138	-4 983
Jääkmaksumus	18 278	3 729	2 721	24 728	2 551	27 279

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.04.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 189	10 189
Võlad töövõtjatele	1 345	1 345
Maksuvõlad	1 211	1 211
Muud võlad	601	601
Muud viitvõlad	601	601
Saadud ettemaksed	558	558
Muud saadud ettemaksed	558	558
Kokku võlad ja ettemaksed	13 904	13 904
	30.04.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 858	1 858
Võlad töövõtjatele	651	651
Maksuvõlad	2 082	2 082
Muud võlad	285	285
Muud viitvõlad	285	285
Kokku võlad ja ettemaksed	4 876	4 876

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	247 283	143 817
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	247 283	143 817
Kokku müügitulu	247 283	143 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	247 283	143 817
Kokku müügitulu	247 283	143 817

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	646
Muud	64	72
Kokku muud äritulud	64	718

Real "Tulu sihtfinantseerimisest" on kajastatud töötukassa hüvitis, mille kehtestas valitsus 20.märtsil seoses COVID-19 tingitud eriolukorraga.

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Tooraine ja materjal	117 897	39 032
Alltöövõtutööd	42 504	35 765
Muud	2 801	1 466
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	163 202	76 263

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Üür ja rent	2 400	2 400
Energia	3 153	1 882
Kütus	3 153	1 882
Mitmesugused bürookulud	1 611	4 613
Lähetuskulud	722	484
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	12
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	430	0
Kasutusrent	2 188	2 188
Muud	6 065	6 283
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 569	17 862

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Palgakulu	14 765	11 976
Sotsiaalmaksud	4 976	4 148
Kokku tööjõukulud	19 741	16 124
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.05.2021 - 30.04.2022	01.05.2020 - 30.04.2021
Arvestatud tasu	8 801	7 416

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.11.2022

Climate control OÜ (registrikood: 12276813) 01.05.2021 - 30.04.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR DUBROVSKI	Juhatuse liige	01.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.04.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 880
Kokku	126 053
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	126 053
Kokku	126 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	247283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Dubrovski	38204247019	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56647155
E-posti aadress	info@ccontrol.ee
Veebilehe aadress	ccontrol.ee