

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

ärinimi: Kylvitek OÜ

registrikood: 12863924

tänava/talu nimi, Peterburi tee 81
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13816

telefon: +372 53058245

e-posti aadress: info@kylvitek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Intressikulud	14
Lisa 20 Intressitulud	14
Lisa 21 Tulumaks	14
Lisa 22 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Kylmtek OÜ põhitegevuseks on kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus.

Juhatuse hinnangul osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on ettevõtte juhtkonna põhieesmärkideks turuosa suurendamine Eestis ning oma positsioonide tugevdamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 906	54 586	2
Nõuded ja ettemaksed	37 631	26 750	3
Varud	19 067	0	4
Kokku käibevarad	77 604	81 336	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	70 763	44 666	6
Kokku põhivarad	70 763	44 666	
Kokku varad	148 367	126 002	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 666	4 690	8
Võlad ja ettemaksed	53 887	44 957	9
Kokku lühiajalised kohustised	60 553	49 647	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	56 177	25 300	8
Kokku pikaajalised kohustised	56 177	25 300	
Kokku kohustised	116 730	74 947	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 555	31 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 418	16 753	
Kokku omakapital	31 637	51 055	
Kokku kohustised ja omakapital	148 367	126 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Müügitulu	222 922	169 994	13
Muud äritulud	6 067	4 017	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 509	-81 923	15
Mitmesugused tegevuskulud	-35 817	-34 669	16
Tööjõukulud	-73 663	-34 482	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 400	-4 869	6
Muud ärikulud	-17	-723	18
Ärikasum (kahjum)	-6 417	17 345	
Intressitulud	47	48	20
Intressikulud	-548	-640	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 918	16 753	
Tulumaks	-2 500	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 418	16 753	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kylmtek OÜ majandusaasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga

väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhtkonda ja omaniku.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Arveldusarve	17 539	51 374
Sularahakassa	3 367	3 212
Kokku raha	20 906	54 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 878	22 878	
Ostjatelt laekumata arved	22 878	22 878	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102	5
Muud nõuded	4 551	4 551	
Laenunõuded	1 500	1 500	
Intressinõuded	357	357	
Viitlaekumised	2 694	2 694	
Ettemaksed	10 100	10 100	
Tulevaste perioodide kulud	10 100	10 100	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 631	37 631	

	30.06.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 672	20 672	
Ostjatelt laekumata arved	20 672	20 672	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	298	298	5
Muud nõuded	3 595	3 595	
Laenunõuded	1 500	1 500	
Intressinõuded	312	312	
Viitlaekumised	1 783	1 783	
Ettemaksed	2 185	2 185	
Tulevaste perioodide kulud	2 185	2 185	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 750	26 750	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Tooraine ja materjal	12 669	0
Müügiks ostetud kaubad	6 398	0
Kokku varud	19 067	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2021		30.06.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 600		100
Käibemaks		462		2 839
Üksikisiku tulumaks		1 383		956
Sotsiaalmaks		2 501		1 700
Kohustuslik kogumispension		56		41
Töötuskindlustusmaksed		182		124
Ettemaksukonto jääk	102		298	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	102	7 184	298	5 760

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
30.06.2019					
Soetusmaksumus	53 599	1 157	958	55 714	55 714
Akumuleeritud kulum	-4 645	-656	-176	-5 477	-5 477
Jääkmaksumus	48 954	501	782	50 237	50 237
Amortisatsioonikulu	-4 288	-501	-80	-4 869	-4 869
Muud muutused			-702	-702	-702
30.06.2020					
Soetusmaksumus	53 599	0	0	53 599	53 599
Akumuleeritud kulum	-8 933	0	0	-8 933	-8 933
Jääkmaksumus	44 666	0	0	44 666	44 666
Ostud ja parendused	70 763			70 763	70 763
Muud ostud ja parendused	70 763			70 763	70 763
Amortisatsioonikulu	-13 400			-13 400	-13 400
Müügid (jääkmaksumuses)	-31 266			-31 266	-31 266
30.06.2021					
Soetusmaksumus	70 763			70 763	70 763
Akumuleeritud kulum	0			0	0
Jääkmaksumus	70 763			70 763	70 763

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingu ettevõtte	62 843	6 666	56 177	3 kuu Euribor+1,99%	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	62 843	6 666	56 177			

	30.06.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingu ettevõtte	29 990	4 690	25 300	3 kuu Euribor+1,97%	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	29 990	4 690	25 300			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2021	30.06.2020
Masinad ja seadmed	70 763	44 666
Kokku	70 763	44 666

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	62 843	6 666	56 177		7
Laenukohustised kokku	62 843	6 666	56 177		

	30.06.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	29 990	4 690	25 300		7
Laenukohustised kokku	29 990	4 690	25 300		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 246	17 246	
Võlad töövõtjatele	3 300	3 300	
Maksuvõlad	7 184	7 184	5
Muud võlad	10 444	10 444	
Intressivõlad	0	0	
Dividendivõlad	10 400	10 400	
Muud viitvõlad	44	44	
Saadud ettemaksed	15 626	15 626	
Muud saadud ettemaksed	15 626	15 626	
Muud lühiajalised kohustused	87	87	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 887	53 887	

	30.06.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 206	34 206	
Võlad töövõtjatele	3 450	3 450	
Maksuvõlad	5 760	5 760	5
Muud võlad	541	541	
Intressivõlad	141	141	
Dividendivõlad	400	400	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	1 000	1 000	
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000	
Muud pikaajalised kohustused	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 957	44 957	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	23 310	38 844
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	5 827	9 711
Kokku tingimuslikud kohustised	29 137	48 555

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	30.06.2020
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Töötukassa töötasu hüvitis	0	4 017	4 017	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 017	4 017	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	4 017	4 017	0
	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	30.06.2021
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Töötukassa töötasu hüvitis	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	0	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 734	121 120
Poola	63 188	48 874
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	222 922	169 994
Kokku müügitulu	222 922	169 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	159 734	121 120
Ärinõustamine	63 188	48 874
Kokku müügitulu	222 922	169 994

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	6 067	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 017
Kokku muud äritulud	6 067	4 017

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Tooraine ja materjal	-112 509	-81 923
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 509	-81 923

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Üür ja rent	-5 266	-5 135
Energia	-3 550	-2 836
Kütus	-3 550	-2 836
Lähetuskulud	-4 917	-2 635
Koolituskulud	-129	-695
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-475
Halduskulud	-21 955	-22 893
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-35 817	-34 669

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Palgakulu	-55 063	-25 761
Sotsiaalmaksud	-18 600	-8 720
Kokku tööjõukulud	-73 663	-34 481
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Kahjum valuutakursi muutustest	-5	-1
Trahvid, viivised ja hüvitised	-12	-20
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	-702
Kokku muud ärikulud	-17	-723

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Intressikulu kapitalirendilt	-548	-640
Kokku intressikulud	-548	-640

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Intressitulu laenudelt	47	48
Kokku intressitulud	47	48

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.07.2020 - 30.06.2021		01.07.2019 - 30.06.2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 500	0	0
Eesti	10 000	2 500	0	0
Kokku	10 000	2 500	0	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021		30.06.2020	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 552	0	3 595	141

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Arvestatud tasu	17 394	7 518

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.12.2021

Kylmtek OÜ (registrikood: 12863924) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LEBEDEV	Juhatuse liige	14.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 418
Kokku	29 137
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 137
Kokku	29 137

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	159734	71.65%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	63188	28.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Lebedev	38611052216	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53058245
E-posti aadress	info@kylmtek.ee