

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: KLIMATEK OÜ

registrikood: 14157001

tänavatalu nimi, Vana-Rannamõisa tee 1f/2-16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

e-posti aadress: info@climatek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Klimatek OÜ põhitegevuseks on ventilatsioonisüsteemide puhastus ja ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus- ning parandustööd. Ettevõtte klientideks on Eesti füüsilised ja juriidilised isikud ja EU juriidilised isikud.

Personal

Klimatek OÜ juhatus on kaheliikmeline. Ettevõttes töötas 31.12.2020 seisuga 5 töölepingu ja VÕS lepingu alusel töötajat. Juhatusel 2020 majandusaastal arvestatud tasusid 1047 eurot.

Tulud ja kasum

Aruandeperioodi käive oli 195 847 eurot, kasumiks kujunes 12,02 tuhat eurot.

Tulevik

2021. aastal on ettevõttel plaanis jätkata sama tegevusega, laiendada oma klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 634	21 259
Nõuded ja ettemaksed	2 507	1 643
Varud	92	0
Kokku käibevarad	37 233	22 902
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	30 382	38 437
Kokku põhivarad	30 382	38 437
Kokku varad	67 615	61 339
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 778	2 693
Võlad ja ettemaksed	8 897	10 904
Kokku lühiajalised kohustised	11 675	13 597
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 982	14 760
Kokku pikaajalised kohustised	11 982	14 760
Kokku kohustised	23 657	28 357
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 185	31 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	-1 676
Kokku omakapital	43 958	32 982
Kokku kohustised ja omakapital	67 615	61 339

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	195 847	167 635
Muud äritulud	1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 479	-58 782
Mitmesugused tegevuskulud	-25 247	-28 546
Tööjõukulud	-58 446	-73 702
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 512	-7 090
Muud ärikulud	-379	-338
Ärikasum (kahjum)	12 785	-823
Intressikulud	-528	-354
Muud finantstulud ja -kulud	-2	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 255	-1 176
Tulumaks	-232	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	-1 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Klimatek OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Klimatek OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja kassas olevat sularaha, pangas olevat raha (eurokontod).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar ja arvutid 3-5 aastat

Tarkvara, patendid, litsentsid, jm. 3-5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Maksumääraks on 20/80 netodividendidelt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 481	2 481
Muud nõuded	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 507	2 507
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 643	1 643
Ostjatelt laekumata arved	1 643	1 643
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 643	1 643

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 951	0	1 298
Üksikisiku tulumaks	0	162	0	295
Erisoodustuse tulumaks	0	207	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 002	0	1 703
Kohustuslik kogumispension	0	61	0	103
Töötuskindlustusmaksed	0	73	0	124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 456		3 523

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	11 000	12 089	23 089	663	23 752
Akumuleeritud kulum	-550	-2 917	-3 467	-27	-3 494
Jääkmaksumus	10 450	9 172	19 622	636	20 258
Ostud ja parendused	16 529	8 066	24 595	674	25 269
Amortisatsioonikulu	-2 613	-4 061	-6 674	-416	-7 090
31.12.2019					
Soetusmaksumus	27 529	20 155	47 684	1 337	49 021
Akumuleeritud kulum	-3 163	-6 978	-10 141	-443	-10 584
Jääkmaksumus	24 366	13 177	37 543	894	38 437
Ostud ja parendused	0	0	0	457	457
Amortisatsioonikulu	-3 853	-3 999	-7 852	-660	-8 512
31.12.2020					
Soetusmaksumus	27 529	20 155	47 684	1 794	49 478
Akumuleeritud kulum	-7 016	-10 977	-17 993	-1 103	-19 096
Jääkmaksumus	20 513	9 178	29 691	691	30 382

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	1 794	692
Kokku võlad tarnijatele	1 794	692

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	188 478	166 392
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 369	1 243
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	195 847	167 635
Kokku müügitulu	195 847	167 635
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonisüsteemide puhastamine	76 810	105 887
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	119 037	61 748
Kokku müügitulu	195 847	167 635

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	85 975	58 016
Alltöövõtutööd	2 303	0
Transpordikulud	1 359	41
Üür ja rent	842	725
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 479	58 782

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 047	1 824
Energia	2 354	1 398
Kütus	2 354	1 398
Mitmesugused bürookulud	3 807	2 470
Lähetuskulud	902	4 845
Koolituskulud	136	1 658
Riiklikud ja kohalikud maksud	145	0
Muud	15 856	16 351
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 247	28 546

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	44 072	55 524
Sotsiaalmaksud	14 374	18 178
Kokku tööjõukulud	58 446	73 702
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 047	2 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2021

KLIMATEK OÜ (registrikood: 14157001) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MARUSOV	Juhatuse liige	30.05.2021
IGOR BALAŠOV	Juhatuse liige	30.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023
Kokku	41 208
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	119037	60.78%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	76810	39.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
JÜRI MARUSOV	38602250333	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
IGOR BALAŠOV	38810220301	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@klimatek.ee