

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing Kliimaintegra**registrikood: 11236705**

tänava/talu nimi, Kangelaste 8-62
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva

vald:

postisihnumber: 20603

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 51 28401

faks: +372 35 60611

e-posti aadress: Juri.larin@mail.ru

veebilehe aadress:

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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma Kliimaintegra OÜ raamatupidamise aasta aruanne koosneb bilanssist; tulemi aruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest aasta aruandele. Raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt kehtivale Eesti Vabariigi heale raamatupidamise tavale. Koostatud aasta aruanne kajastab juhatuse hinnangul tõeliselt ja õiglaselt Kliimaintegra OÜ rahalist seisundit, majanduslikuid tulemusi ja rahavoogude liikumist. Juhatuse hinnangul Kliimaintegra OÜ on pidevalt toimiv kommerts osaühing. Firma Kliimaintegra OÜ oli registreeritud 2006 aasta augusti kuus. Üleval mainitud teenusi teostatakse Eesti Vabariigi territooriumil. 2009 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 870453 krooni. Majandusliku aruande aasta jooksul ei toiminud mingeid olulisi sündmusi, mis oleks tõsiselt mõjutanud ettevõtte järgmise majandusaasta rahalisele seisundile. Kliimaintegra OÜ juhatuse tähtsaks ülesandeks on pideva netto-käive kasvu ja oma kapitali tulukuse tasendi tagamine ja turumuudatustele kiirreageerimine. 2009. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 200 000 krooni dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 53434 krooni. Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2009 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 200 000 krooni.

Finantsialalüüs

Olulisemad finantsuhatarvad	31.12.09.a.	31.12.08.a.
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	14.4	-1.35
Vara puhasrentaablus – ROA (%)	21.6	-25.2
Käibe ärirentaablus (%)	20.7	3.8
Käibe puhasrentaablus (%)	14.7	-0.5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	13.3	9.5
Müügitulu jurdekasvutempo (%)	-63.9	21.2

OÜ KLIIMAINTEGRA 2009 aastal põhitegevus on:

- ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus(aastakäive- 58,9%)
- ventilatsioonisüsteemide ja automatiseeritud soojussõlmede teenindamine (37,3 % aastakäibest)
- ventilatsioon-, automaatika-, elektrivarustusprojektitööd(aastakäive - 2%)
- elektritööd ja automaatikatööd(aastakäive-1,8 %)

2009. aasta prioriteetsed objektid olid:

Objekti nimetus ja aadress	Tellijä nimi	Ehituse liik	Objekti lep. hind milj.kr.	Objekti valmimise aeg
Eesti Elektriijaama ventilatsioonisüsteemide paigaldamine	AS Narva Elektriijaamad	uusehitus	0,24	2009
Sinimäemuuseumi soojuspumba paigaldamine Vaivara Valitsuse	Vaivara Vallavalitsus	uusehitus	0,06	2009
Balti Elektriijaama ventilatsioonisüsteemide paigaldamine	AS Narva Elektriijaamad	uusehitus	0,05	2009

Järgmisel aastal kavatsetakse suurendada ventilatsiooni- ja kliimasüsteemide alal osutatavate teenuste mahtu ning evitada ja pakkuda turule soojuspumpadega seadmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kliimaintegra 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Kliimaintegra on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	639 457	821 688	2
Nõuded ja ettemaksed	84 491	23 269	3
Varud	176 352	176 352	6
Kokku käibevara	900 300	1 021 309	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 712	16 186	7
Immateriaalne põhivara	33 167	35 167	8
Kokku põhivara	58 879	51 353	
Kokku varad	959 179	1 072 662	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	72 041	113 226	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	72 041	113 226	
Kokku kohustused	72 041	113 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 436	928 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 702	-12 959	
Kokku omakapital	887 138	959 436	
Kokku kohustused ja omakapital	959 179	1 072 662	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	870 453	2 414 767	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-207 157	-1 458 449	14
Mitmesugused tegevuskulud	-152 177	-392 865	15
Tööjõukulud	-310 886	-443 067	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 742	-22 914	7
Muud ärikulud	-2 000	-29 834	
Ärikasum (-kahjum)	180 491	67 638	
Finantstulud ja -kulud	645	-850	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	181 136	66 788	
Tulumaks	-53 434	-79 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 702	-12 959	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	180 491	67 638	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 742	22 914	7
Kokku korrigeerimised	17 742	22 914	3,5,6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 222	249 284	3,5,6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 185	45 345	4,9,10,11
Kokku rahavood äritegevusest	95 826	385 181	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 268	-25 821	8
Laekunud intressid	645	-850	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 623	-26 671	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-200 000	-300 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 434	-79 747	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-253 434	-379 747	
Kokku rahavood	-182 231	-21 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	821 688	842 925	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-182 231	-21 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	639 457	821 688	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	915 436	959 436
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			127 702	127 702
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2009	40 000	4 000	843 138	887 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kliimaintegra 31.12.2009.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Kliimaintegra kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 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.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 40%

Muu põhivara 50%

Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalne põhivara:

Immateriaalse põhivara 5%

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 203	603
Arvelduskontod	638 254	821 085
Kokku raha	639 457	821 688

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	79 582	13 812
Kokku nõuded ostjate vastu	79 582	13 812

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	15 607	0	5 407
Üksikisiku tulumaks	0	5 057	0	5 309
Sotsiaalmaks	0	8 273	0	11 410
Kohustuslik kogumispension			0	275
Töötuskindlustusmaksed	0	164	0	94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	29 101	0	22 495

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	4 909	4 909		
Kokku muud nõuded	4 909	4 909		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9 457	9 457		
Kokku muud nõuded	9 457	9 457		

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	176 352	176 352
Kokku varud	176 352	176 352

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	66 621	56 600	123 221
Akumuleeritud kulum	-50 435	-56 600	-107 035
Jääkmaksumus	16 186	0	16 186
Ostud ja parendused	13 762	13 507	27 269
Amortisatsioonikulu	-4 236	-13 507	-17 743
31.12.2009			
Soetusmaksumus	80 383	70 107	150 490
Akumuleeritud kulum	-54 671	-70 107	-124 778
Jääkmaksumus	25 712	0	25 712

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-4 833	-4 833
Jääkmaksumus	35 167	35 167
Amortisatsioonikulu	-2 000	-2 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-6 833	-6 833
Jääkmaksumus	33 167	33 167

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	28 587	73 330
Kokku võlad tarnijatele	28 587	73 330

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	11 234	15 734
Kokku võlad töövõtjatele	11 234	15 734

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	3 119	3 119		
Kokku muud võlad	3 119	3 119		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	1 667	1 667		
Kokku muud võlad	1 667	1 667		

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	870 453	2 414 767
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	870 453	2 414 767
Kokku müügitulu	870 453	2 414 767

Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	870 453	2 396 967
Masinate ja seadmete remont ja paigaldus	0	17 800
Kokku müügitulu	870 453	2 414 767

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	207 157	1 458 449
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	207 157	1 458 449

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	19 051	32 540
Kütus	19 051	32 540
Lähetuskulud	44 773	185 751
telefonikulud	12 925	14 892
kommunaalkulud	26 859	23 158
muud ärikulud	48 569	136 524
Kokku mitmesugused tegevuskulud	152 177	392 865

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	233 749	333 133
Sotsiaalmaksud	77 137	109 934
Kokku tööjõukulud	310 886	443 067
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse esimees aruandeaastal makstud tasud olid kokku 110808 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kliimaintegra (registrikood: 11236705) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY LARIN	Juhatuse liige	26.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 702
Kokku	843 138
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 702
Kokku	843 138

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	870453	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Larin	35407253718	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3560611
Faks	+372 3560611
Mobiiltelefon	+372 5128401
E-posti aadress	juri.larin@mail.ru