

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.05.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kliimakaubamaja OÜ

registrikood: 12292404

tänava/talu nimi, Ringtee 75

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50501

e-posti address: ksv@ksv.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kliimakaubamaja OÜ loodi mais 2012.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks on kliima- ja kütteseadmete jae- ning hulgimüük.

Ettevõtte netokäive oli 2012.majandusaastal summas 126 283 eurot. Majandusaasta lõpetati kasumiga summas 1 706 eurot.

Palgalisi töötajaid oli ettevõttes 2012.majandusaastal keskmiselt üks. Töötasusid arvestati ja maksti summas 6 504 eurot, sotsiaal ja töötuskindlustusmaksleid summas 2 234 eurot.

Põhivara 2012.majandusaastal ei soetatud.

Kliimakaubamaja juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele tasusid ega muid soodustusi ei makstud.

2013.aastal on plaanis jätkata tavapärase põhitegevusega ja suurendada ettevõtte käivet vähemalt 30%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	25.05.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	7 543	2 500
Nõuded ja ettemaksud	4 183	0
Varud	4 312	0
Kokku käibevara	16 038	2 500
Kokku varad	16 038	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	11 832	0
Kokku lühiajalised kohustused	11 832	0
Kokku kohustused	11 832	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706	0
Kokku omakapital	4 206	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	16 038	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012	25.05.2012 - 25.05.2012
Müügitulu	126 284	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 635	0
Mitmesugused tegevuskulud	-11 204	0
Tööjõukulud	-8 738	0
Muud ärikulud	-1	0
Ärikasum (kahjum)	1 706	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 706	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012	25.05.2012 - 25.05.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 706	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 183	0
Varude muutus	-4 312	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 832	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 043	0
Kokku rahavood	5 043	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 043	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 543	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.05.2012	2 500		2 500
25.05.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 706	1 706
31.12.2012	2 500	1 706	4 206

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kliimakaubamaja OÜ 2012.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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pangas.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu ja kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad 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.

Seotud osapooled

Kliimakaubamaja OÜ seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemjuhtkond, ettevõtte töötajad ja eelpool toodud isikute lähikondlased. Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	25.05.2012
Sularaha kassas	252	2 500
Arvelduskontod	7 291	0
Kokku raha	7 543	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 890	3 890		
Ostjatelt laekumata arved	3 890	3 890		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	293	293		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 183	4 183		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	293	
Üksikisiku tulumaks		183
Sotsiaalmaks		402
Kohustuslik kogumispension		24
Töötuskindlustusmaksed		51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	293	660

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	4 312
Kokku varud	4 312

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 989	9 989		
Võlad töövõtjatele	700	700		
Maksuvõlad	660	660		
Muud võlad	483	483		
Muud viitvõlad	483	483		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 832	11 832		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	25.05.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osanik KSV Ekspert OÜ, reg.kood 11212544, aadressiga Ringtee 75, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti, üks osa väärtuses 2500 EUR		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012	25.05.2012 - 25.05.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 284	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 284	0
Kokku müügitulu	126 284	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kliimaseadmete müük	126 284	0
Kokku müügitulu	126 284	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	101 487
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 025
Muud	123
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	104 635

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	4 816
Energia	392
Kütus	392
Mitmesugused bürookulud	448
Reklaamikulud	3 361
Muud	2 187
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 204

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	25.05.2012 - 31.12.2012	25.05.2012 - 25.05.2012
Palgakulu	6 504	0
Sotsiaalmaksud	2 234	0
Kokku tööjõukulud	8 738	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaaettevõtja nimetus	KSV Ekspert OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Emaettevõtja	9 870

25.05.2012 - 31.12.2012	Ostud
Emaettevõtja	111 653

Kliimakaubamaja OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2013

Kliimakaubamaja OÜ (registrikood: 12292404) 25.05.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT LÕHMUS	Juhatuse liige	02.07.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706
Kokku	1 706
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 456
Kokku	1 706

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706
Kokku	1 706
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 456
Kokku	1 706

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	104471	82.73%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	21813	17.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KSV Ekspert OÜ	11212544	Ringtee 75, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ksv@ksv.ee