

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Kliimaintegra

registrikood: 11236705

tänava/talu nimi, Kangelaste 8-62

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20603

telefon: +372 3560611, +372 5128401

faks: +372 3560611

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

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

Tegevusaruanne

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 Vabariigis 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 august kuus. Üleval mainitud teenusi teostatakse Eesti Vabariigi territooriumil. 2014 aastal Kliimaintegra OÜ realiseerimise netto-käive oli 106193eur.

OÜ KLIIMAINTEGRA 2014 aastas põhitegevus on:

ventilatsioon-, automaatika-, elektrivarustusprojektitööd (aastakäive-1,0 %)

- ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus (aastakäive -82,0 %)
- elektritööd ja automaatikatööd (aastakäive-3%)
- ventilatsioonisüsteemide ja automatiseeritud soojussõlmede teenindamine (14,0 % aastakäibest)

2014. aasta prioriteetsed objektid olid:

Objekti nimetus ja aadress	Tellja nimi	Ehituse liik	Objekti lep. hind tuhat eur	Objekti valmimise aeg
Eesti Elektriijaama ventilatsioon-	Alstom Estonia AS	uusehitus	68,64	2014
onisüsteemide paigaldamine				

Järgmisel aastal kavatakse suurendada ventilatsiooni- ja kliimasüsteemide alal osutatavate teenuste mahtu Vaivara Valitsus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	91 187	78 147	2
Nõuded ja ettemaksed	36 575	3 319	
Kokku käibevara	127 762	81 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 950	9 616	5
Kokku põhivara	4 950	9 616	
Kokku varad	132 712	91 082	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 026	2 623	
Kokku lühiajalised kohustused	4 026	2 623	
Kokku kohustused	4 026	2 623	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 647	84 289	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 227	1 358	
Kokku omakapital	128 686	88 459	
Kokku kohustused ja omakapital	132 712	91 082	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	106 193	70 137	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 369	-22 208	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 263	-4 607	12
Tööjõukulud	-21 665	-16 694	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 666	-8 812	
Muud ärikulud	-318	-1 142	
Kokku ärikasum (-kahjum)	52 912	16 674	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 000	-10 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 912	6 674	
Tulumaks	-2 685	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 227	1 358	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	52 912	16 674	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 666	8 812	
Kokku korrigeerimised	4 666	8 812	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 257	282	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 404	-774	
Kokku rahavood äritegevusest	25 725	24 994	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-10 000	-20 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 685	-5 316	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 685	-25 316	
Kokku rahavood	13 040	-322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 147	78 469	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 040	-322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 187	78 147	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	94 289	97 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 674	16 674
Makstud dividendid			-25 316	-25 316
31.12.2013	2 556	256	85 647	88 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 912	52 912
Makstud dividendid			-12 685	-12 685
31.12.2014	2 556	256	125 874	128 686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kliimaintegra 31.12.2014.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 eurodes.

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 vähendamisenähtena (muude tegevuskulude seas).

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2014.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, 2015.a 20/80 netodividendina väljamakstud summalt). 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. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eur, 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 24,79%

Ehitised 15%

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

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	43	43
Pangakontod	91 144	78 104
Kokku raha	91 187	78 147

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	22 495	3 001
Kokku nõuded ostjate vastu	22 495	3 001

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	81	0	0	585
Üksikisiku tulumaks			0	335
Erisoodustuse tulumaks	0	573		
Sotsiaalmaks	0	674	0	299
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	41	0	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81	1 308	0	1 225

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 000	30 103	39 103
Akumuleeritud kulum	-1 350	-19 325	-20 675
Jääkmaksumus	7 650	10 778	18 428
Amortisatsioonikulu	-1 350	-7 462	-8 812
31.12.2013			
Soetusmaksumus	9 000	30 103	39 103
Akumuleeritud kulum	-2 700	-26 787	-29 487
Jääkmaksumus	6 300	3 316	9 616
Amortisatsioonikulu	-1 350	-3 316	-4 666
31.12.2014			
Soetusmaksumus	9 000	30 103	39 103
Akumuleeritud kulum	-4 050	-30 103	-34 153
Jääkmaksumus	4 950	0	4 950

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	1 536	274
Kokku võlad tarnijatele	1 536	274

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad töövõtjatele	590	590
Kokku võlad töövõtjatele	590	590

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014
Muud viitvõlad	592
Muud viitvõlad	592
Kokku muud võlad	592
	31.12.2013
Muud viitvõlad	534
Muud viitvõlad	534
Kokku muud võlad	534

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 193	70 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 193	70 137
Kokku müügitulu	106 193	70 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	106 193	70 137
Masinate ja seadmete remont ja paigaldus		
Kokku müügitulu	106 193	70 137

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	19 369	22 208
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 369	22 208

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	2 053	2 109
Kütus	2 053	2 109
telefonikulud	418	458
kommunaalkulud	241	451
muud ärikulud	4 551	1 589
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 263	4 607

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	16 291	12 552
Sotsiaalmaksud	5 374	4 142
Kokku tööjõukulud	21 665	16 694
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 082	7 082
Arvestatud tasu		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2015

Osaühing Kliimaintegra (registrikood: 11236705) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY LARIN	Juhatuse liige	04.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 227
Kokku	125 874

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 227
Kokku	125 874

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	106193	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Larin	35407253718	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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