

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: osäühing CLIMAREF

registrikood: 10984724

tänava/talu nimi, Herne tn 42-3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51007

telefon: +372 5091657, +372 5069659

e-posti aadress: info@climaref.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 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kliimaseadmete paigaldus ja remont. Aruandeperioodil oli ettevõtte käive 651 825 eurot, võrreldes eelmise aastaga on käive langenud.

Osaletakse aktiivselt uute lepingute otsimisel ja kuna ettevõtte töö sõltub ehitatavate objektide olemasolust, siis on alati olemas teatud ettevaatus tehtavate investeeringute suhtes. Praeguseks on olemas tööks vajalikud transpordivahendid ja laohoone, edasised plaanid sõltuvad saadavatest lepingutest ja turusituatsioonist. Palgakulud olid 47 651, tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 65 35 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 674	100 740	
Nõuded ja ettemaksed	51 552	224 919	2
Kokku käibevarad	106 226	325 659	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 277	37 326	
Kokku põhivarad	27 277	37 326	
Kokku varad	133 503	362 985	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 140	
Võlad ja ettemaksed	17 869	234 010	3
Kokku lühiajalised kohustised	17 869	242 150	
Kokku kohustised	17 869	242 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 456	76 061	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 366	41 962	
Kokku omakapital	115 634	120 835	
Kokku kohustised ja omakapital	133 503	362 985	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	651 825	1 153 000	
Muud äritulud	6 934	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-429 949	-945 569	
Mitmesugused tegevuskulud	-106 333	-86 990	
Tööjõukulud	-65 035	-64 235	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 816	-4 631	
Muud ärikulud	-72	-621	
Ärikasum (kahjum)	54 554	50 954	
Intressikulud	-55	-317	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 499	50 637	
Tulumaks	-11 133	-8 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 366	41 962	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CLIMAREF Raamatupidamise aruanne koostatakse kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikuse printsipidest. Koostatud on väikeettevõtte raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja raha pankade arvelduskontodel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevaid kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruande real "Finantstulud- ja kulud"

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisust tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasuimaksed) või soetusmaksumus. Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eur

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega seotud otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refiantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustust, mida laenuandjal on õigus bilansikuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 552	15 552
Ostjatelt laekumata arved	15 552	15 552
Muud nõuded	36 000	36 000
Laenunõuded	36 000	36 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 552	51 552
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	188 919	188 919
Ostjatelt laekumata arved	188 919	188 919
Muud nõuded	36 000	36 000
Laenunõuded	36 000	36 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	224 919	224 919

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 217	5 217
Võlad töövõtjatele	1 170	1 170
Maksuvõlad	11 482	11 482
Kokku võlad ja ettemaksed	17 869	17 869
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	219 950	219 950
Võlad töövõtjatele	3 094	3 094
Maksuvõlad	10 966	10 966
Kokku võlad ja ettemaksed	234 010	234 010

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	47 651	47 122
Sotsiaalmaksud	17 384	17 113
Kokku tööjõukulud	65 035	64 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	15 560	15 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2020

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VISLAPUU	Juhatuse liige	24.03.2020
ARVI ANGERJÄRV	Juhatuse liige	24.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 366
Kokku	112 822
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	651825	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Vislapuu	37901206511	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Arvi Angerjäv	37606242730	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069659
Mobiiltelefon	+372 5091657
E-posti aadress	info@climaref.ee