

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: KLIMATEK OÜ

registrikood: 14157001

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 31.12.2021 seisuga 5 töölepingu ja VÕS lepingu alusel töötajat. Juhatusel 2021 majandusaastal arvestatud tasusid 2071 eurot.

Tulud ja kasum

Aruandeperioodi käive oli 322 194 eurot, kasumiks kujunes 13,23 tuhat eurot.

Tulevik

2022. aastal on ettevõttel plaanis jätkata sama tegevusega, laiendada oma klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 505	34 634
Nõuded ja ettemaksed	9 723	2 507
Varud	812	92
Kokku käibevarad	57 040	37 233
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 350	30 382
Kokku põhivarad	26 350	30 382
Kokku varad	83 390	67 615
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 866	2 778
Võlad ja ettemaksed	16 283	8 897
Kokku lühiajalised kohustised	19 149	11 675
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 116	11 982
Kokku pikaajalised kohustised	9 116	11 982
Kokku kohustised	28 265	23 657
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 138	29 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 237	12 023
Kokku omakapital	55 125	43 958
Kokku kohustised ja omakapital	83 390	67 615

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	322 194	195 847
Muud äritulud	48	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-196 893	-90 479
Mitmesugused tegevuskulud	-48 386	-25 247
Tööjõukulud	-54 341	-58 446
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 666	-8 512
Muud ärikulud	-795	-379
Ärikasum (kahjum)	14 161	12 785
Intressikulud	-435	-528
Muud finantstulud ja -kulud	-11	-2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 715	12 255
Tulumaks	-478	-232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 237	12 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Klimatek OÜ 2021. 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, määrates 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 833	7 833
Muud nõuded	26	26
Ettemaksed	1 864	1 864
Muud makstud ettemaksed	1 864	1 864
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 723	9 723
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0			
Käibemaks	0	3 100	0	1 951
Üksikisiku tulumaks	0	531	0	162
Erisoodustuse tulumaks	0	443	0	207
Sotsiaalmaks	0	1 226	0	1 002
Kohustuslik kogumispension	0	74	0	61
Töötuskindlustusmaksed	0	89	0	73
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 463		3 456

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	720	1 049	1 769	1 865	3 634
Amortisatsioonikulu	-3 853	-120	-2 901	-6 874	-792	-7 666
31.12.2021						
Soetusmaksumus	27 529	720	21 204	49 453	3 660	53 113
Akumuleeritud kulum	-10 869	-120	-13 878	-24 867	-1 896	-26 763
Jääkmaksumus	16 660	600	7 326	24 586	1 764	26 350

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	5 729	1 794
Kokku võlad tarnijatele	5 729	1 794

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	322 194	188 478
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	7 369
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	322 194	195 847
Kokku müügitulu	322 194	195 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonisüsteemide puhastamine	128 896	76 810
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	193 298	119 037
Kokku müügitulu	322 194	195 847

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	168 539	85 975
Alltöövõtutööd	24 006	2 303
Transpordikulud	3 199	1 359
Üür ja rent	1 149	842
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	196 893	90 479

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	5 624	2 047
Energia	7 233	2 354
Kütus	7 233	2 354
Mitmesugused bürookulud	11 750	3 807
Lähetuskulud	1 603	902
Koolituskulud	396	136
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	145
Muud	21 732	15 856
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 386	25 247

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	40 989	44 072
Sotsiaalmaksud	13 352	14 374
Kokku tööjõukulud	54 341	58 446
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 071	1 047

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.01.2022

KLIMATEK OÜ (registrikood: 14157001) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MARUSOV	Juhatuse liige	27.01.2022
IGOR BALAŠOV	Juhatuse liige	27.01.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 237
Kokku	52 375
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	193298	59.99%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	128896	40.01%	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