

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

postisihnumber: 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 7130304 eurot, võrreldes eelmise aastaga on käive langenud 30%

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 440960, tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 60 156 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 530	74 434	
Nõuded ja ettemaksed	44 706	24 701	2
Kokku käibevarad	108 236	99 135	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	44 487	24 626	
Kokku põhivarad	44 487	24 626	
Kokku varad	152 723	123 761	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 317	25 814	3
Kokku lühiajalised kohustised	28 317	25 814	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 975	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	13 975	0	
Kokku kohustised	42 292	25 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 135	72 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 484	22 313	
Kokku omakapital	110 431	97 947	
Kokku kohustised ja omakapital	152 723	123 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	713 304	1 023 083	
Muud äritulud	0	560	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-480 992	-806 877	
Mitmesugused tegevuskulud	-119 108	-92 508	
Tööjõukulud	-60 156	-55 718	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 259	-2 651	
Olulised käibevara allahindlused	0	-36 000	
Muud ärikulud	-3 614	0	
Ärikasum (kahjum)	45 175	29 889	
Muud finantstulud ja -kulud	-133	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 042	29 892	
Tulumaks	-4 558	-7 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 484	22 313	

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44 706	44 706
Ostjatelt laekumata arved	44 706	44 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 706	44 706
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 701	24 701
Ostjatelt laekumata arved	24 701	24 701
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 701	24 701

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 271	5 271	
Võlad töövõtjatele	3 317	3 317	
Maksuvõlad	15 621	15 621	
Kapitalirent Sweddbank	18 083	4 108	13 975
Kokku võlad ja ettemaksed	42 292	28 317	13 975
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 045	7 045	
Võlad töövõtjatele	3 295	3 295	
Maksuvõlad	15 474	15 474	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 814	25 814	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	44 960	41 643
Sotsiaalmaksud	15 196	14 075
Kokku tööjõukulud	60 156	55 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 560	15 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2022

osaühing CLIMAREF (registrikood: 10984724) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VISLAPUU	Juhatuse liige	12.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 484
Kokku	107 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	107 619
Kokku	107 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	713304	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 5091657
Mobiiltelefon	+372 5069659
E-posti aadress	info@climaref.ee