

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

ärinimi: Kliimatehnika OÜ

registrikood: 14004007

tänava/talu nimi, Peterburi tee 81
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13816

telefon: +372 5112771, +372 53058245

e-posti aadress: alks.lebedev@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kliimatehnika OÜ põhitegevuseks on kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus.

Juhatuse hinnangul osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on ettevõtte juhtkonna põhieesmärkideks turuosa suurendamine Eestis ning oma positsioonide tugevdamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 050	2 303	2
Nõuded ja ettemaksed	1 002	666	3
Varud	1 056	43	4
Kokku käibevarad	7 108	3 012	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	4 279	4 829	6
Kokku põhivarad	4 279	4 829	
Kokku varad	11 387	7 841	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 500	1 500	7
Võlad ja ettemaksed	3 261	713	8
Kokku lühiajalised kohustised	4 761	2 213	
Kokku kohustised	4 761	2 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 128	2 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	998	494	
Kokku omakapital	6 626	5 628	
Kokku kohustised ja omakapital	11 387	7 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Müügitulu	84 214	41 675	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 057	-35 556	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 249	-5 208	12
Tööjõukulud	-23 314	0	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-550	-371	6
Ärikasum (kahjum)	1 044	540	
Intressikulud	-46	-46	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	998	494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	998	494	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kliimatehnika OÜ aruandeaasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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. Intressitulu 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha (eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Pank	4 338	141
Sularaha	712	2 162
Kokku raha	5 050	2 303

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	676	676	5
Muud nõuded	133	133	
Viitlaekumised	133	133	
Ettemaksed	193	193	
Muud makstud ettemaksed	193	193	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 002	1 002	
	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	360	360	
Ostjatelt laekumata arved	360	360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81	81	5
Muud nõuded	28	28	
Viitlaekumised	28	28	
Ettemaksed	197	197	
Muud makstud ettemaksed	197	197	
Kokku nõuded ja ettemaksed	666	666	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Ettemaksed varude eest	1 056	43
Kokku varud	1 056	43

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2022		30.06.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 294	13	0
Üksikisiku tulumaks		477		
Sotsiaalmaks		801		
Töötuskindlustusmaksed		58		
Ettemaksukonto jääk	676		68	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	676	2 630	81	

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud immateriaalsed põhivarad	Kokku
30.06.2020		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-300	-300
Jääkmaksumus	900	900
Ostud ja parendused	4 300	4 300
Amortisatsioonikulu	-371	-371
30.06.2021		
Soetusmaksumus	5 500	5 500
Akumuleeritud kulum	-671	-671
Jääkmaksumus	4 829	4 829
Amortisatsioonikulu	-550	-550
30.06.2022		
Soetusmaksumus	5 500	5 500
Akumuleeritud kulum	-1 221	-1 221
Jääkmaksumus	4 279	4 279

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juriidiliste isikutelt	1 500	1 500		
Lühiajalised laenud kokku	1 500	1 500		
Laenukohustised kokku	1 500	1 500		

	30.06.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juriidiliste isikutelt	1 500	1 500		
Lühiajalised laenud kokku	1 500	1 500		
Laenukohustised kokku	1 500	1 500		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	228	228	
Maksuvõlad	2 630	2 630	5
Muud võlad	403	403	
Intressivõlad	403	403	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 261	3 261	

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	356	356	
Maksuvõlad	0	0	5
Muud võlad	357	357	
Intressivõlad	357	357	
Kokku võlad ja ettemaksed	713	713	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 214	41 675
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 214	41 675
Kokku müügitulu	84 214	41 675
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	83 574	38 902
Renditulu	640	2 773
Kokku müügitulu	84 214	41 675

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-51 575	-35 409
Logistikakulud	-482	-147
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 057	-35 556

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Üldhalduskulud	-7 249	-5 208
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 249	-5 208

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Palgakulu	-17 482	0
Sotsiaalmaksud	-5 832	0
Kokku tööjõukulud	-23 314	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Intressikulu laenudelt	-46	-46
Kokku intressikulud	-46	-46

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 903	-1 857
Kokku võlad ja ettemaksed	1 903	-1 857

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Kliimatehnika OÜ (registrikood: 14004007) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LEBEDEV	Juhatuse liige	06.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	998
Kokku	4 126

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	77007	91.44%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Lebedev	38611052216	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112771
Mobiiltelefon	+372 53058245
E-posti aadress	alks.lebedev@gmail.com