

Majandusaasta aruanne

01. 01. 2002 – 31. 12. 2002

L - 15 *Alar Suurväli*

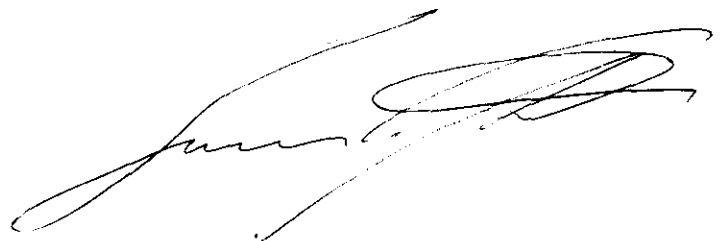
Ettevõtte nimetus : Kliimaseade OÜ
Aadress: Laki 14
Tallinn 10614

Telefon 65 50 116
Faks 65 50 117

Äriregistri number 10239937

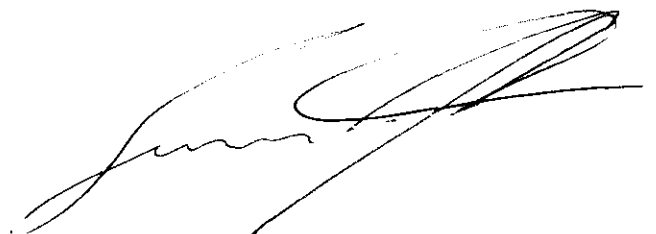
Põhitegevusala Jahutusseadmete müük ja
hooldus

Tegevjuht Alar Suurväli



SISUKORD

1. Tegevusaruanne.....	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon majandusaasta aruandele.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Põhivara	10
Lisa 4 Lühiajalised võlakohustused.....	10
Lisa 5 Osakapital.....	10
Lisa 6 Realiseerimise netokäive.....	11
Lisa 7 Kapitalirent.....	12
3. Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
4. Osanikud.....	14
5. Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele.....	14
6. Audiitori järeldusotsus.....	15



1) Tegevusaruanne 2002

Aasta 2002 kujunes Kliimaseade OÜ-le edukaks. Eestis asetleidnud majanduskasv soodustas tarbimist. Käive kasvas 11,5 miljonilt kroonilt 14,3 miljoni kroonini.

Kasum moodustas 8,50 % realiseerimise netokäibest, s.o. 1 218 185 EEK.

Juhatusel liikme tasu 2002 aastal oli 101 537 EEK. Töötasusid kokku maksti välja 782 389 EEK ulatuses. Keskmiselt oli firmas tööl 12 inimest.

2003 aastal on kavas suurendada realiseerimise netokäivet 10% võrreldes eelmise aastaga. Positiivsed prognoosid Eesti arengu kohta lubavad meil seda saavutada.

Kliimaseade OÜ kavateseb osaleda ka 2003.a.Ehitusmessidel.

Alar Suurväli

Kliimaseade OÜ tegevjuht

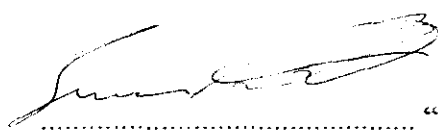


2) Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon Kliimaseade OÜ majandusaasta aruandele

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus kinnitab, et aastaaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga, et aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi ning seda, et äriühing Kliimaseade OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


..... „10 „ juuni 2003.a.
Alar Suurväli
(juhatuse esimees)

KLIIMASEADE OÜ**BILANSS**31.12.200201.01.2002**AKTIVA****KÄIBEVARA**

Kassa ja pangakontod	384 812.00	777 792.00
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatele laekumata arved	1 449 160.00	1 219 400.00
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	77 046.00	35 338.00
Avansid hankijatele	48 750.00	41 503.00
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 712.00	16 071.00
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	1 758 735.00	386 565.00
Kokku käibevara	3 720 215.00	2 476 669.00

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara		
Masinad, seadmed, inventar	1 193 240.00	564 123.00
Immateriaalne põhivara		
Programmid	700.00	2 800.00
Põhivara kulum	(548 515.00)	(318 868.00)
Kokku põhivara	645 425.00	248 055.00

KOKKU AKTIVA:**4 365 640.00 2 724 724.00****PASSIVA****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Hankijatele tasumata arved	793 331.00	558 395.00
Maksuvõlad	32 203.00	19 853.00
Võtvõlad		
Puhkusereserv	34 059.00	24 417.00
Dividendivõlad	-	160 888.00
Dets.väljarmaksetelt makstavad maksud	69 833.00	
Kap. rendi lühiajaline kohustus	303 548.00	
Kokku lühiajalised kohustused	1 232 974.00	763 553.00

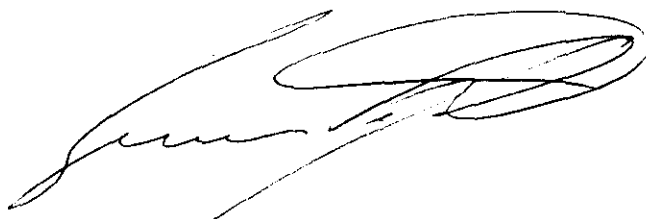
OMAKAPITAL

Osakapital	200 000.00	200 000.00
Reservkapital	20 000.00	20 000.00
Peelniste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	1 694 481.00	536 685.00
Aruandeaasta (-perioodi) kasum	1 218 185.00	1 204 486.00
OMAKAPITAL KOKKU:	3 132 666.00	1 961 171.00

KOKKU PASSIVA:**4 365 640.00 2 724 724.00**

KLIIMASEADE OÜ
KASUMIARUANNE
 SKHEEM 1

ÄRITULUD	<u>01.01.2002 - 31.12.2002</u>	<u>01.01.2001 - 31.12.2001</u>
Realiseerimise netokäive	14 278 415.00	11 477 117.00
Muud äritulud		
Põhivara müügikasum	2 043.00	
Kokku äritulud:	14 280 458.00	11 477 117.00
ÄRIKULUD		
Kaubad, teenused, materjal	10 164 076.00	8 835 264.00
Mitmesugused tegevuskulud	1 576 421.00	811 469.00
Tööjõukulud		
Palgakulud	782 389.00	354 110.00
Sotsiaalmaksud	258 188.00	116 856.00
Töötuskindlustus	3 911.00	
Puhkusereserv	9 642.00	24 417.00
Kulum	235 212.00	115 376.00
Muud ärikulud	19 133.00	773.00
Kokku ärikulud:	13 048 972.00	10 258 265.00
Ärikasum (kahjum)	1 231 486.00	1 218 852.00
Finantstulud	5 885.00	2 442.00
Finantskulud	19 186.00	16 808.00
Kasum majandustegevusest	1 218 185.00	1 204 486.00
Puhaskasum	1 218 185.00	1 204 486.00

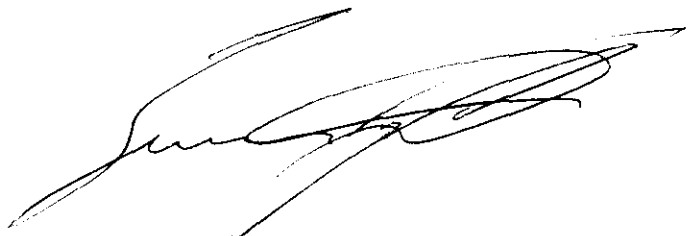


Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Saldo 31. 12. 2001	200 000	20 000	1 741 171	1 961 171
2002 kasum			1 218 185	
Dividendide väljamaksmisega kaasnenud tulumaksukohustus			-46 690	
Saldo 31. 12. 2002	200 000	20 000	2 912 666	3 132 666

Rahavoogude aruanne

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1218185	1204486
Põhivara kulum	235212	115376
Kasum põhivara müügist	-2043	
Käibevarade muutus	-1636526	-97449
Lühiajaliste kohustuste muutus	279 561	-475698
Rahavood äritegevusest kokku:	94389	746715
Rahavood investeerimisest		
Kap. rendi maksed	-311682	
Socetatud põhivara	-17089	-268829
Müüdnud põhivara	2290	22917
Rahavood investeerimisest kokku:	-326481	-245912
Rahavood finantseerimisest:		
Makstud dividendid	-160888	
Makstud laenud osanikele		-326000
Rahavood finantseerimisest kokku:	-160 888	-326000
RAHAVOOD KOKKU	-392 980	174803
Raha perioodi alguses	777792	602989
Raha perioodi lõpus	384812	777792
Rahajäägi muutus:	-392980	174803



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Kliimaseade raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruandes esitatud 2001. majandusaasta andmed on võrreldavad aruandeaasta andmetega.

Välisvaluutapõhiste tehingute hindamine

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Valuutapõhised kirjed on hinnatud bilansis seisuga 31.12.2002 kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata nõudesummad on hinnatud individuaalselt st. iga arve laekumise tõenäosust on käsitletud eraldi. Lootusetuid nõudeid seisuga 31.12.2002 ei olnud.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele pikema kasutusajaga varad, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes eeldatavast majanduslikust kasulikust tööeast. Esemed, mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse ostumomendil kuludesse.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Kliimaseade OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1: Raha ja pangakontod

Osaühingl on 31.12.02 seisuga raha kassas ja pangakontodel kokku 384812 krooni.

Lisa 2: Maksuvõlad ja ettemaksed

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaksukohustusest 30252 krooni, kinnipeetud üksikisiku tulumaksukohustusest 1375 krooni, erisoodustuste tulumaksukohustusest 57 krooni, töötuskindlustusmaksekohustusest 71 krooni, ning maksuintressivõlgadest kokku 448 krooni, millest 419 krooni moodustab erisoodustuste tulumaksuintressivõlg, 27 krooni üksikisiku tulumaksuintressivõlg ja 2 krooni töötuskindlustusmakse intressivõlg. Sotsiaalmaksu osas on ettemaks 1712 krooni.

Lisa 3: Põhivara

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Eraldi kontol on näidatud akumulieeritud põhivara kulum. Põhivarasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninormiks arvutitele, autodele ja tehnikale on 40% aastas, mööbliesemetele ning immateriaalsele varale 30% aastas.

	<u>Materiaalne</u> <u>põhivara</u>	<u>Immateriaalne</u> <u>põhivara</u>	<u>Akumuleeritud kulum</u>
01.01.2002	564 123	2800	-318 868
Soetamine	632 829		
Müük	-3 712		+ 3 465
Majandusaasta kulum		-2100	-233112
31.12.2002	1 193 240	700	-548515

Lisa 4: Lühiajalised võlakohustused

Viitvõlg koosneb detsembrikuu töötasult arvestatud üksikisiku tulumaksukohustusest 26 878 krooni, detsembrikuu töötasult arvestatud sotsiaalmaksukohustusest 38 798 krooni, töötuskindlustusmaksest 1765, arvestuslikust puhkusereservkohustusest 34059, erisoodustusmaksudest 1054 krooni tulumaks ja 1338 krooni sotsiaalmaks ning kapitalirendiga soetatava vara väljaostukohustusest 303548 krooni.

Lisa 5: Osakapital

OÜ Kliimaseade osakapitali 200 000 krooni moodustab üks osa, mis kuulub ainuosanik Alar Suurväljale. Osade eest on tasutud rahaliselt 1997 aastal 10 000 krooni ja 1999 aastal 152 000 krooni. Fondi emissiooni käigus on suurendatud osakapitali 1999 aastal 38 000 krooni jaotamata kasumi arvelt. Põhikirja alusel on OÜ Kliimaseade miinimumkapital 200 000 krooni ja maksimumkapital 800 000 krooni

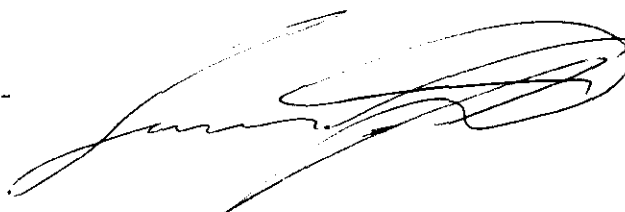
Lisa 6: Realiseerimise netokäive

Neto realiseerimiskäive 14 278 663 krooni moodustab konditsioneeride, maasoojuspumpade ning ventilatsiooniseadmete müük ja hooldus, mis toimus Eestis.

Lisa 7:**KAPITALIRENT**

Renditud vara	Soetusmaksumus	Väljaostmata vara maksumus	Intressi % aastas	Lepingutasu	KOKKU
Ford Transit 330L VAN	194 915.25	82 387.85	8.70	2 923.73	251 556.84
Citroen Berlingo VAN 800	134 745.76	99 193.85	8.10	2 500.00	176 997.10
Citroen Berlingo Kaubik	152 457.63	121 966.10	8.00	2 500.00	199 238.07

Ilignad eesti kroonides



3) Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002. aasta lõpuks	1 694 481.-
2002 aruandeaasta kasum	1 218 185.-
Dividendidena jaotamiseks	540 541.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2002 majandusaastaruande kinnitamist	2 372 125.-

4) OSANIKE NIMEKIRI

Alar Suurväli, isikukood 36807140227.
Osalus 100%.

5) JUHATUSE KINNITUS MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Kinnitan majandusaasta aruande:

Alar Suurväli, isikukood 36807140227

ARVE nr. 05/03

26.06.2003.a.

Maksja:

OÜ Kliimascade
Laki 14, Tallinn
Reg nr. 10239937

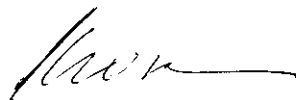
Teenus:	Summa
---------	-------

2002 majandusaasta raamatupidamisaruande auditeerimine	5 500.-
--	---------

Summa sõnadega: viis tuhat viissada krooni

Maksetähtaeg: 10 päeva

Eldi Kreison



FIE 15295
isikukood: 45606120365
aadress: Mooni 111-8, 13423 Tallinn

Arveldusarve:
a/a 221007461201, Hansapank kood 767