

põhitegevusala: Jahutus-, kütte- ning ventilatsioonisüsteemide müük ja paigaldus

26-06-2006

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 arvestuspõhimõtted ja -meetodid.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksuvõlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 3 Põhivara.....	10
Lisa 4 Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused.....	11
Lisa 5 Kapitalirent.....	12
Kapitalirent.....	13
3) Audiitori järeldusotsus.....	14
4) Osanikud.....	15
5) Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele.....	15
6) Kasumi jaotamise ettepanek.....	16

2005 AASTA TEGEVUSARUANNE

26 -06- 2006

2005. aasta kujunes Kliimaseade OÜ-le edukaks. OÜ Kliimaseade käive kasvas.....
20,7 miljonilt kroonilt 30,6 miljoni kroonini. Kasum moodustas 2,9% realiseerimise netokäibest, mis oli 889 384 EEK.

OÜ Kliimaseade põhitegevuseks on jahutussüsteemide müük ja hooldus. Sellele lisanduvad veel ventilatsioonisüsteemide ja maaküttesüsteemide müük ning paigaldustööd ning nende hooldustööd. 100% teenustest müüdi Eestis.

Aruandeperioodil moodustasid suurema osa käibest maaküttesüsteemide müük koos paigaldusega (13,2 miljonit krooni) ning jahutussüsteemide müük koos paigaldusega (12,6 miljonit krooni). Ülejäänud osa käibest moodustas ventilatsioonisüsteemide paigaldus.

Osaühing Kliimaseade on saavutanud kindla koha oma kaupade ja teenuste müügiga teiste samalaadseid kaupu ja teenuseid pakkuvate firmade konkurentsis Eesti turumajanduses.

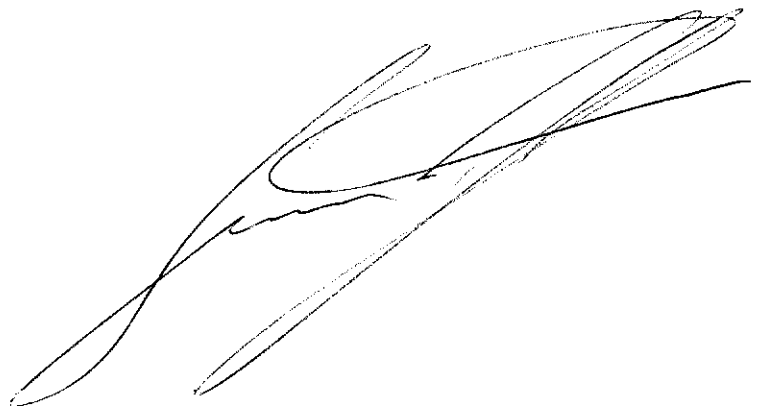
Juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhataja töötasu oli 2005 aastal 194 595.00 krooni.

Keskmine töötajate arv 2005 aastal oli 26 ning nende palkade ja lisatasude bruttosumma oli 3 198 516 .00 krooni, millele lisandus

sotsiaalmakseid 1 055 510.00 krooni ja töötuskindlustusmakseid 15 993.00 krooni.

Aruandeaasta lõppes kasumiga.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

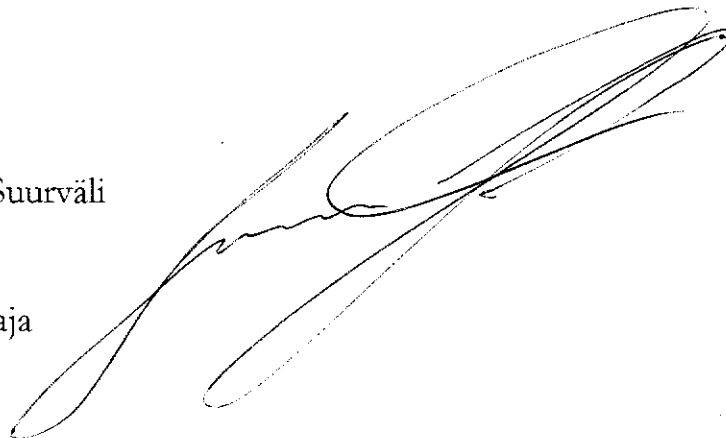
Juhatuse deklaratsioon majandusaasta aruandele

Kinnitan, et 2005. aastaaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga, aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi ning OÜ Kliimaseade on jätkuvalt tegutses.

Tallinnas, 15. mai 2005. a.

Alar Suurväli

Juhataja

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the name 'Alar Suurväli'.

26-06-2006

RAAMATUPIDAMISBILANSS 31. Detsember 2005

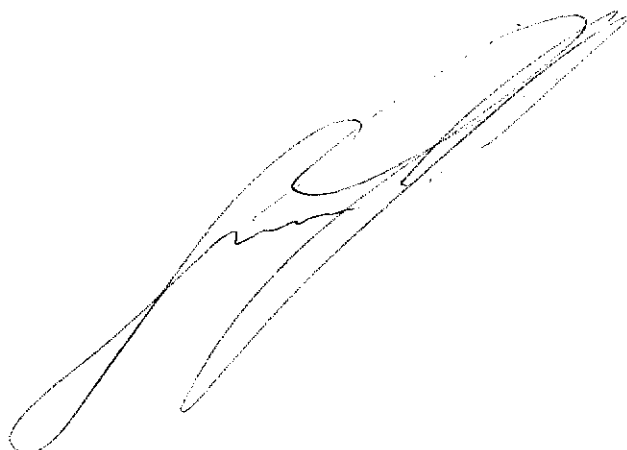
	Lisa	31. 12. 2005	31. 12. 2004
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Kassa ja pangakontod	1	1 350 709,00	1 373 890,00
Ostjate tasumata arved		3 492 766,00	1 448 981,00
Ette makstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	2	4 472,00	448,00
Muud ettemaksed		42 354,00	37 281,00
Avansid hankijatele		-	294,00
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		2 454 266,00	2 729 437,00
Kokku käibevara		7 344 567,00	5 590 331,00
PÕHIVARA			
Masinad ja seadmed		133 259,00	292 034,00
Kap. rendiga soetatud põhivara		1 586 514,00	1 170 974,00
Inventar, töövahendid, sisseseade		135 920,00	88 961,00
Maa ja ehitised		615 000,00	615 000,00
	3		
Kokku põhivara		2 470 693,00	2 166 969,00
KOKKU AKTIVA:		9 815 260,00	7 757 300,00
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		340 143,00	443 412,00
Hankijatele tasumata arved		2 666 898,00	1 719 425,00
Muud lühiajalised kohustused		-	555,00
Maksuvõlad		273 290,00	174 839,00
Viitvõlad		457 300,00	205 011,00
Kokku lühiajalised kohustused	4	3 737 631,00	2 543 242,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaline võlakohustus		390 687,00	416 500,00
Kokku pikaajalised kohustused	4	390 687,00	416 500,00
OMAKAPITAL			
Osakapital		200 000,00	200 000,00
Kohustuslik reservkapital		20 000,00	20 000,00
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 577 558,00	4 070 257,00
Aruandeaasta (-perioodi) kasum		889 384,00	507 301,00
OMAKAPITAL KOKKU:		5 686 942,00	4 797 558,00
KOKKU PASSIVA:		9 815 260,00	7 757 300,00

KASUMIARUANNE 01. 01. 2005 - 31. 12. 2005
SKEEM 1

ÄRITULUD	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Müügitulu	30 615 180,00	20 743 397,00
Muud äritulud	35 065,00	-
Kokku äritulud:	30 650 245,00	20 743 397,00
 ÄRIKULUD		
Kaubad, teenused, materjal	21 736 510,00	14 282 137,00
Mitmesugused tegevuskulud	2 811 494,00	2 331 429,00
Tööjõukulud		
Palgakulud	3 393 111,00	2 429 668,00
Sotsiaalmaksud 33%	1 119 580,00	797 595,00
Töötuskindlustus 0,5%	16 966,00	12 156,00
Puhkusereserv (koos maksudega)	152 743,00	-46 285,00
 Kulum	404 315,00	302 246,00
Põhivara mahakandmine	-	20 707,00
Muud ärikulud	80 668,00	59 950,00
Kokku ärikulud:	29 715 387,00	20 189 603,00
 Ärikasum	934 858,00	553794,00
 Finantstulud ja -kulud	-45 474,00	-46 493,00
 Kokku finantstulud ja -kulud:	-45 474,00	-46 493,00
Kasum majandustegevusest	889 384,00	507 301,00
 Puhaskasum	889 384,00	507 301,00

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Kokku</u>
<u>Saldo 31. 12. 2003</u>	<u>200000</u>	<u>20000</u>	<u>4 070 257</u>	<u>4 290 257</u>
 <u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			<u>507 301</u>	
 <u>Saldo 31. 12. 2004</u>	<u>200000</u>	<u>20000</u>	<u>4 577 558</u>	<u>4 797 558</u>
 <u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			<u>889 384</u>	
<u>Saldo 31. 12. 2004</u>	<u>200000</u>	<u>20000</u>	<u>5 466 942</u>	<u>5 686 942</u>



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2005

2004

Rahavood äritegevusest

Ärikasum	934859	553794
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	404315	322953
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-35065	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2052588	258688
Varude muutus	275171	-187722
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1262658	414251
Makstud intressid	-47563	-48269

Kokku netorahavoog äritegevusest

741787

1313695

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus	-108800	-964317
Materiaalse põhivara müük	46610	-
Saadud intressid	2089	1776

Kokku rahavoog investeerimistegevusest

-60101

-962541

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	110000	400000
Laenude tagasimaksed	-75000	-127076
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-537572	-493488
Pangalaenu tagasimaksed	-202295	-

Kokku rahavoog finantseerimistegevusest

-704867

-220564

Kokku ettevõtte netorahavoog

-23181

130590

Rahajäägi muutus

Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi algul	1373890	1243300
Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi lõpul	1350709	1373890

Ettevõtte rahajäägi muutus

-23181

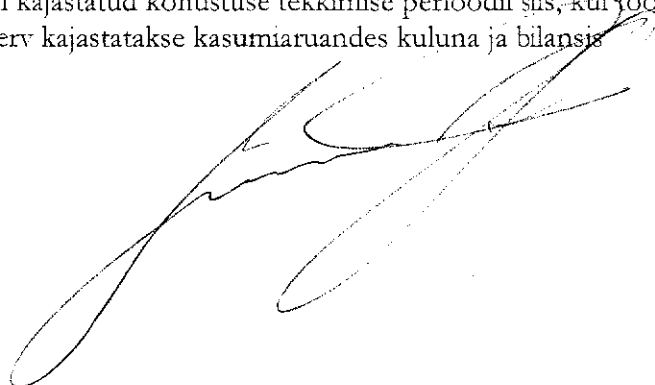
130590

26-06-2006

ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA -MEETODID

OÜ Kliimaseade 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruandes esitatud 2004. a. majandusaasta andmed on võrreldavad aruandeaasta andmetega.

1. Väheväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse need kasutusele võtmisel kohe 100% kuluks.
2. Põhivarana võetakse arvele varad kasutuseaga üle ühe aasta, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Amortisatsiooniarvestust alustatakse põhivara soetamiskuust. Esemed, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse ostumomendil kulusse.
3. Töötajate puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Puhkusereserv kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis lühiajalise kohustusena.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1: Raha ja pangakontod

Osäühingl on 31.12.05 seisuga raha kassas ja pangakontodel kokku 1 350 709 krooni.

Lisa 2: Maksuvõlad ja ettemaksed

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaksukohustusest 273 290 krooni.

Sotsiaalmaksu intresside osas on ettemaks 8 krooni, üksikisikute tulumaksu intresside osas on ettemaks 6 krooni, erisoodustuste tulumaksu intresside osas on ettemaks 22 krooni ning tollimasude deposiidikontol on ettemaksuks 592 krooni ja tollile on maaklerfirma poolt tasutud 3844 krooni.

Lisa 3: Põhivara

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Eraldi kontol on näidatud akumulieeritud põhivara kulum. Masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 15% aastas, inventari 15% ning kontoritehnikat 40% lineaarse meetodi alusel.

	<u>Masinad ja seadmed (kap. rent)</u>	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Muu inventar ja sisseseade</u>	<u>Maa ja ehitised</u>	<u>Kokku</u>
Soetus- Maksumus					
31.12.2004	1 629 661	679 702	161 827	615 000	3 086 190
Soetamine	610 785	=	108 800	=	719 585
Müük ja Mahakandmine	-	-133 622	-	-	-133 622
Soetus- Maksumus					
31.12.2005	2 240 446	546 080	270 627	615 000	3 672 153
Akumuleeritud kulum					
31.12.2004	-458 687	-387 668	-72 866	=	-919 221
Majandusaasta kulum					
31.12.2005	-195 245	-147 229	-61 841	=	-404 315
Müüdnud ja mahakandnud p/v kulum					
31.12.2005	-	122 076	-	-	122 076
Akumuleeritud kulum					
31.12.2005	-653 932	-412 821	-134 707	=	-1 201 460
Jääkmaksumus					
31.12.2004	1 170 974	292 034	88 961	615 000	2 166 969
Jääkmaksumus					
31.12.2005	1 586 514	133 259	135 920	615 000	2 470 693

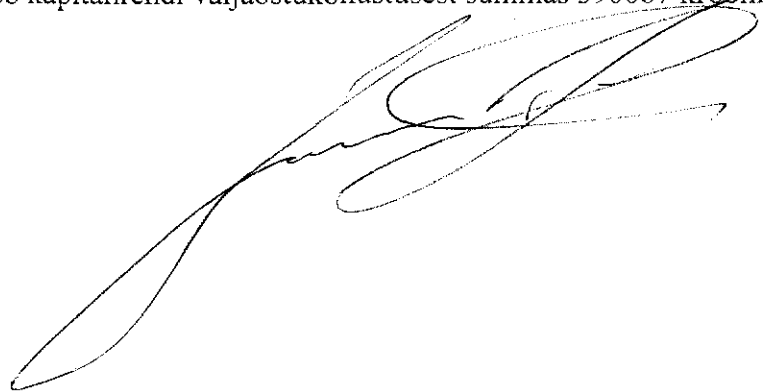
26-06-2006

Lisa 4: Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil koosneb kapitalirendi 2006. aasta väljaostukohustusest 269514 krooni ja pangalaenu jäägist 70629 krooni, mis makstakse pangale aastal 2006.

Viitvõlg koosneb detsembrikuu töötasult arvestatud üksikisiku tulumaksukohustusest 88306 krooni, detsembrikuu töötasult arvestatud sotsiaalmaksukohustusest 138194 krooni, töötuskindlustusmaksest 6283, 2% pensionikindlustusmaksust 5800 krooni, erisoodustuste tulumaksukohustusest 1895 krooni, erisoodustuste sotsiaalmaksukohustusest 2605 krooni, lühiajalise laenukohustuse jäägist 35000 krooni (Omanik andis 2005. aasta augustis firmale laenu 110000 krooni. 2005. aastal antud laenust on tagasi makstud imanikule 75000 krooni) ning arvestuslikust puhkusereservkohustusest 179217 krooni.

Pikaajaline võlakohustus koosneb kapitalirendi väljaostukohustusest summas 390687 krooni.



26 -06- 2006

Lisa 5: KAPITALIRENT

Hinnad eesti kroonides

Kliimaseade OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:
Kaubikud

31. 12. 2005	(Citroen Berlingo)	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 440,00	141 864,00	245 678,00
Akumuleeritud kulum			
Sh. Kulum 2005.a.	67 184,00	60 293,00	104 414,00
Jääkväärtus	74 256,00	81 571,00	141 264,00

Kaubikud

31. 12. 2005	(Citroen Berlingo)	(Peugeot Boxer)
Soetusmaksumus	143 983,00	269 492,00
Akumuleeritud kulum		
Sh. Kulum 2005.a.	19 798,00	6 737,00
Jääkväärtus	124 185,00	262 755,00

Kaubikud

31. 12. 2004	(Citroen Berlingo)	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 440,00	141 864,00	245 678,00
Akumuleeritud kulum			
Sh. Kulum 2004.a.	45 968,00	39 013,00	67 562,00
Jääkväärtus	95 472,00	102 851,00	178 116,00

Sõiduaudod

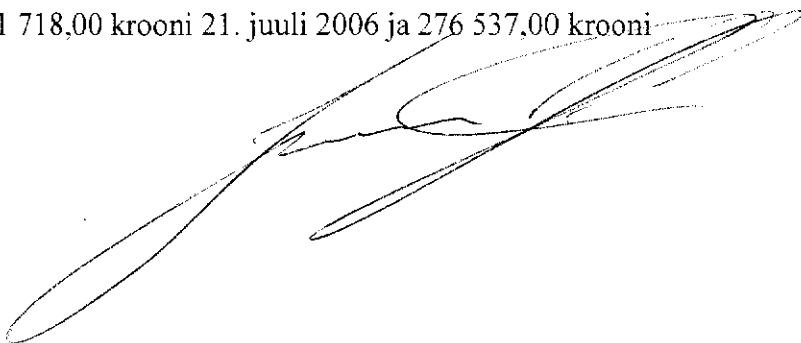
31. 12. 2005	Toyota Avensis	SAAB 9-5 linearLPT2,3	Toyota Corolla
Soetusmaksumus	182 203,00	436 356,00	197 310,00
Akumuleeritud kulum			
Sh. Kulum 2005.a.	36 441,00	114 543,00	14 798,00
Jääkväärtus	145 763,00	321 813,00	182 512,00

Sõiduaudod

31. 12. 2004	Toyota Avensis	SAAB 9-5 linearLPT2,3
Soetusmaksumus	182 203,00	436 356,00
Akumuleeritud kulum	9 110,00	49 090,00
Jääkväärtus	173 093,00	387 266,00

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Kapitalirendi võlgnevus	660 202,00	586 988,00
Maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	269 514,00	241 117,00
1 kuni 5 aastat	390 688,00	345 871,00
üle 5 aasta	-	-
Keskmine intressimäär	2005. a. 5,5%	2004.a. 6,00%
Aruandeperioodi maksed	537 572,00	506 324,00
Aruandeperioodi intressikulu	34 698,00	25 803,00

Kliimaseade OÜ on kapitalirendile võtnud kaubikud soetusmaksumusega 942 458,00 krooni ja bilansilise jääkmaksumusega 292 371,00 krooni seisuga 31. 12. 2005. a., mille väljaostukohustused on 69 334,00 krooni 15. august 2006.a., 74 510,00 krooni 15. veebruar 2008.a. ja 178 102,00 krooni 15. November 2008.a. ning sõidua autod soetusmaksumusega 633 666,00 krooni ja bilansilise jääkmaksumusega 504 324,00 krooni seisuga 31.12.2005 mille väljaostukohustused on 61 718,00 krooni 21. juuli 2006 ja 276 537,00 krooni seisuga 30. aprill 2009.a.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühingu Kliimaseade ainuosanikule

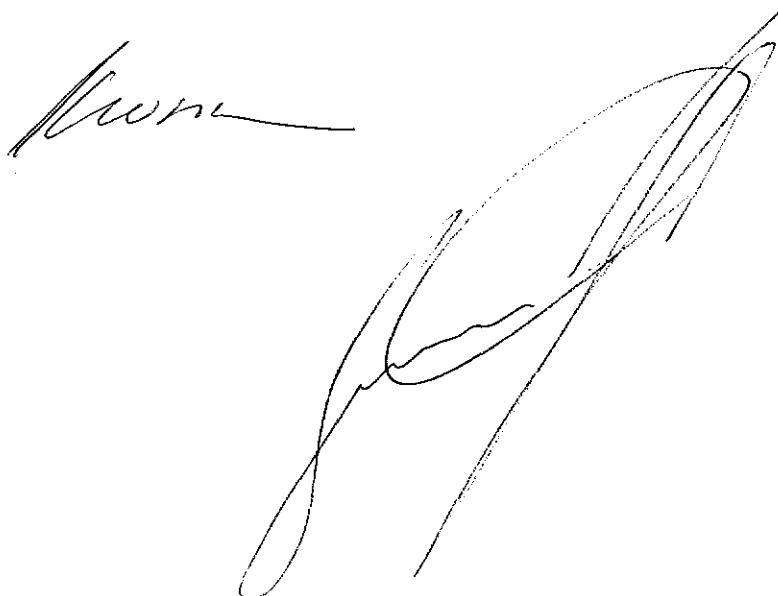
Olen kontrollinud Kliimaseade OÜ 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses audiitorkontrolli hea tavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on sihtasutuse juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritasin kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud minule esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 9 815 260 krooni ja finantstulemuseks 889 384 krooni kasumit olulises osas õigesti ja õiglaselt Kliimaseade OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ning siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 19. juunil 2006.a.

Eldi Kreison
Vannutatud audiitor



OSANIK

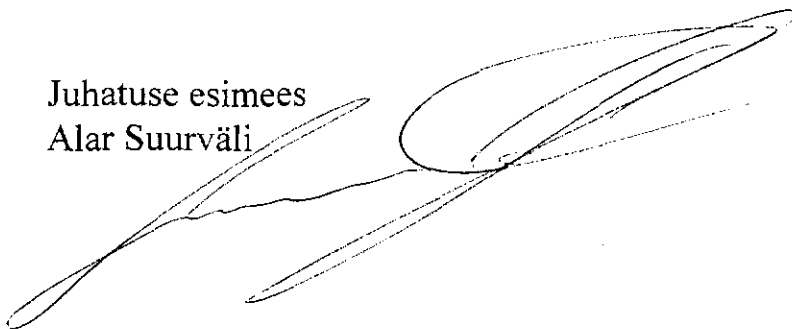
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
26-06-2006

Alar Suurväli (elukoht Tallinn, isikukood 36807140227)
Osalus 100%

JUHATUSE KINNITUS MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Kliimaseade majandusaasta aruande kinnitas juhataja 15. mai 2005. a.
otsusega; allkirjastamine 15. mai 2006. a.

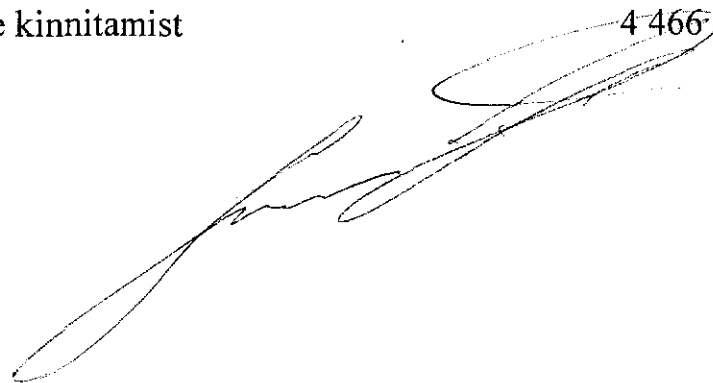
Juhatuse esimees
Alar Suurväli

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping loops and strokes, positioned to the right of the printed name.

26-06-2006

Kasumi jaotamise ettepanek:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005 aasta lõpuks	4 577 558.-
2005 aasta aruandeaasta kasum	889 384.-
Dividendidena jaotamiseks	1 000 000.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005 majandusaastaruande kinnitamist	4 466 942.-

A large, stylized handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, positioned over the bottom right portion of the table.