

*A. Suurväli*

## Majandusaasta aruanne 2000

Ettevõtte nimetus :	Kliimaseade OÜ
Aadress:	Laki 14 Tallinn 10614
Telefon	65 00 142
Faks	65 00 143
Äriregistri number	10239937
Põhitegevusala	Jahutusseadmete müük ja hooldus
Tegevjuht	Alar Suurväli
Audiitor	Ester Sarapuu

# SISUKORD

1. Juhatuse deklaratsioon majandusaasta aruandele.....	3
2. Tegevusaruanne.....	4
3. Raamatupidamise aastaaruanne .....	5
3.1. Bilanss .....	5
3.2. Kasumiaruanne.....	7
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
4.1. Lisa 1 Arvestusmeetodite muudatused.....	8
4.2. Lisa 2 Varud.....	9
4.3. Lisa 3 Põhivara .....	9
4.4. Lisa 4 Pikaajalised võlakohustused.....	9
4.5. Lisa 5 Realiseerimise netokäive.....	9
4.6. Lisa 6 Omakapital.....	10
4.7. Lisa 7 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	10
4.8. Lisa 8 Kasutusrent.....	10
4.9. Lisa 9 Rahavoogude aruanne.....	11
5. Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
6. Audiitori järeldusotsus.....	13

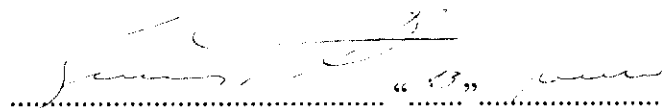
## Juhatuse deklaratsioon Kliimaseade OÜ majandusaasta aruandele

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnisid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2001 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing Kliimaseade OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

  
.....2001.a.

Alar Suurväli  
(juhatuse esimees)

## Tegevusaruanne 2000

Möödunud aasta kujunes Kliimaseade OÜ-le edukaks. Eestis asetleidnud majanduskasv soodustas tarbimist. Käive kasvas 6,8 miljonilt kroonilt 7,6 miljoni kroonini. Kulutused reklaamile moodustasid 241 840 EEK

Kasum moodustas 8,97 % realiseerimise netokäibest, s.o. 686 061 EEK.

Juhatuse liikme tasu 2000 aastal oli 22 756 EEK. Töötasusid kokku maksti välja 247 386 EEK ulatuses. Keskmiselt oli firmas tööl 8 inimest.

2001 aastal on kavas suurendada realiseerimise netokäivet 10% võrreldes eelmise aastaga. Positiivsed prognoosid Eesti arengu kohta lubavad meil seda saavutada.

Kliimaseade OÜ kavateseb osaleda ka 2001.a.Fhitusmessil.

Alar Suurväli  
Kliimaseade OÜ tegevjuht

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

OÜ Kliimaseade  
BILANSS

AKTIVA	31.12.00		31.12.99	
	EEK	EEK	EEK	EEK
<b>A. KÄIBEVARA</b>				
Raha ja pangakontod (9)		602 989		471 350
Nõuded ostjate vastu		1 288 984		136 195
Ette makstud tulevaste perioodide kulud				
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5 000		18 804	
Ette makstud tulevaste perioodide kulud kokku		5 000		18 804
Varud (2)		307 444		33 000
Käibevara kokku		2 204 417		659 349
<b>B. PÕHIVARA</b>				
Materiaalne põhivara (3)				
Inventar, masinad		345 294		414 954
Akumuleeritud kulum		-232 675		-157 763
Immateriaalne põhivara (3)				
Programmid		7 000		
Akumuleeritud kulum		-2 100		
Põhivara kokku		117 519		257 190
<b>AKTIVA KOKKU</b>		2 321 936		916 539

**OÜ Kliimaseade**  
**BILANSS**

<b>PASSIVA</b>	31.12.00		31.12.99	
	EEK	EEK	EEK	EEK
<b>A. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>				
Võlad hankijatele		983 653		203 290
Maksuvõlad (7)		52 441		51 403
Viitvõlad				
Võlad töövõtjatele		42 269		17 331
Dividendivõlad		28 000		
Lühiajalised kohustused kokku		1 106 363		272 024
<b>B. PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>				
Pikaajalised võlakohustused (4)		326 000		413 004
Pikaajalised kohustused kokku		326 000		413 004
<b>C. OMAKAPITAL (6)</b>				
Osakapital nimiväärtuses	200 000		200 000	
Reservkapital	3 144		2 034	
Eelmise aasta jaotamata kasum	368		7 288	
Aruandeaasta kasum	686 061		22 190	
Omakapital kokku		889 573		231 512
<b>PASSIVA KOKKU</b>		2 321 936		916 539

**OÜ Kliimaseade  
KASUMIARUANNE**

	01.01.2000-31.12.2000		01.01.1999-31.12.1999	
	EEK	EEK	EEK	EEK
Realiseerimise netokäive (5)		7 645 096		6 811 050
Kaubakulu		2 952 955		2 705 313
Mitmesugused tegevuskulud		3 506 741		3 738 251
Tööjõukulud				
a) palgakulu	247 386		141 960	
b) sotsiaalmaksud	<u>81 636</u>	329 022	<u>46 849</u>	188 809
Amortisatsioon		118 021		111 443
Muud ärikulud		45 000		27 208
Ärikasum		<u>693 357</u>		<u>40 026</u>
Finantstulud		5 817		
Finantskulud		13 113		12 189
Kasum enne tulumaksustamist		686 061		27 837
Tulumaks				5 647
Aruandeaasta puhaskasum		<u>686 061</u>		<u>22 190</u>

### **ARVESTUSSKEEMI VÕI ARVESTUSMEETODITE MUUDATUSED**

OÜ Kliimaseade raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruandes esitatud 1999. 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 31.12.2000 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 31.12.2000 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. Esemad, 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.

#### Muudatused arvestus põhimõtetes

01.02.2000 võttis Kliimaseade OÜ kasutusele raamatupidamisprogrammi Office 2, mis võimaldab paeremat ja ülevaatlikumat laoarvestust, kui endine programm First Office.



## LISA 2

### VARUD

Varud on kaubad laos (hinnatud FIFO meetodil). Aruandeaastal pole varusid alla hinnatud.

## LISA 3

### PÕHIVARA

Materiaalseks põhivaraks loetakse esemeid soetusmaksumusega üle 5 000 krooni kasutusajaga üle 1 aasta. Esemed, mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse ostumomendil kuludesse. Aruandeaastal kuludesse kantud väheoluliste esemete kogumaksumus oli 19 796,80 krooni. Põhivarasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooni normiks arvutitele jm. tehnikale on 40% aastas; autodele ja mööbliesemetele 30% aastas.

Põhivara liik	soetus- maksumus 31.12.99	akum. kulum 31.12.99	jääk- väärtus 31.12.99	soetatud põhivarad	mahakantud põhivara	akum. kulum 31.12.00	jääk- väärtus 31.12.00
Materiaalne Põhivara	407 953	157 763	250 190	21 771	84 430	232 675	112 619
Immateriaalne Põhivara	7 000	0	7 000			2 100	4 900
Kokku:	414 953	157 763	257 190	21 771	84 430	234 775	117 519

## LISA 4

### PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

Pikaajaliseks kohustuseks on firma tegevdirektori Alar Suurvälja laen 326 000 krooni. Laen kuulub tagasimaksmisele sularaha tekkimisel kassasse. Intresse ei arvestata.

## LISA 5

### REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Neto realiseerimiskäive 7 645 096 krooni moodustab konditsioneeride, ventilatsiooni süsteemide, soojuspumpade ning kuivatite müük ja hooldus, mis toimus Eestis.

**LISA 6****OMAKAPITAL**

	2000	muutus	1999
Osakapital nimiväärtuses	200 000	0	200 000
Reservkapital	3 144	1 110	2 034
Eelmise aasta jaotamata kasum	368	-6 920	7 288
Aruandeaasta puhaskasum	686 061	663 871	22 190
<b>Omakapital kokku</b>	<b>889 573</b>	<b>658 061</b>	<b>231 512</b>

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. Fondiemissiooni 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. 1999 aasta eest on arvestatud dividende 28 000 krooni, mis makstakse välja 2001 aastal.

**LISA 7****MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED**

	Maksuvõlg	Intressivõlg	Ettemaks	Kokku
Käibemaks	41 105			41 105
Isikutulumaks	4 195		4	4 199
Sotsiaalkindlustus	7 425		6	7 431
Tulumaks muudelt väljamaksetelt			294	-294
<b>Kokku:</b>	<b>52 725</b>	<b>10</b>	<b>294</b>	<b>52 441</b>

**LISA 8****KASUTUSRENT**

2000. aastal on Kliimaseade OÜ maksnud büroo- ja laorenti 61 672 krooni.

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

	2000	1999
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	686 061	22 190
Põhivara kulum	118 021	111 443
Kahjum põhivara müügist		18 800
Käibevarade muutus	-1 413 429	79 295
Lühiajaliste kohustuste muutus	806 339	-183 583
Rahavood äritegevusest kokku:	196 992	48 145
Rahavood investeerimisest		
Soetatud põhivara	-21 771	-235 364
Müüdud põhivara		10 000
Mahakantud põhivara	43 422	
Rahavood investeerimisest kokku:	21 651	-225 364
Rahavood finantseerimisest:		
Saadud laenud osanikelt		43 004
Makstud laenud osanikele	-87 004	
Osakapitali suurendamine		152 000
Rahavood finantseerimisest kokku:	-87 004	195 004
RAHAVOOD KOKKU	131 639	17 785
Raha perioodi alguses	471 350	453 565
Raha perioodi lõpus	602 989	471 350
Rahajäägi muutus:	131 639	17 785

Lühiajaliste kohustuste muutuses ei ole arvesse võetud dividendivõlga.

## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasumi jääk	368
2000.a. puhaskasum	686 061
Reserkapitali moodustamiseks	16 856
Dividendideks(sh. tulumaks)	132 888

## Audiitori järeldusotsus OÜ Kliimaseade osanikele.

Olen kontrollinud OÜ Kliimaseade 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervukuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks **686 061.-** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000 **2 321 936.-** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kliimaseade majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.



Ester Sarapuu  
Vannutatud audiitor  
Tunnistus nr. 38