

30-06-2004

1-20 Jelena Pivovarova

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne 01.01.2003 – 31.12.2003

OÜ Kliko

Registrikood: 10042502

Aadress: Faehlmanni 5
10125 Tallinn

Telefon: (372) 6431525
Fax: (372) 6431528
Elektronposti aadress: kliko@online.ee
Interneti kodulehekülg: www.kliko.ee
Põhitegevusala: Õmblustehnika müük
Audiitor: Evald Veldemann

Täiendavalt lisatud dokumentide loetelu:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 3) Osanike nimekiri

Juhatuses liige


Ülo Pärtel

27.05.2004
Kuupäev

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 3 Ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent ja kasutusrent	13
Lisa 8 Völakohustused	14
Lisa 9 Maksud	14
Lisa 10 Tulumaks	14
Lisa 11 Viitvõlad	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Muud tegevuskulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Laenude tagatised ja panditud varad	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17

Juhatusel liige


Ülo Pärtel

27.05.2004
Kuupäev

Tegevusaruanne

OÜ Kliko tegevusest 2003.a. ja plaanid 2004. aastaks:

2003. a parimaks tulemuseks on jätkuvalt üle 50 kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblusmasina müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus- ja mõõbliettevõtted on konkurentsivõimelised ka järgnevatel aastatel. Enamus neist masinatest on toodetud Euroopas ja vastavad Euroopa Liidu nõuetele. Loeme heaks tulemuseks ka Euroopa päritolu klambrite müüki Eesti mõõblifirmadele. Need on sertifitseeritud vastavalt Euroopa Liidu nõuetele, seega ei teki probleeme toodangu müümisel Lääne turule. Jätkasime samuti maailma suurima ja edukaima nõelatootja toodete müüki Eestis, nende kasutamisel väheneb oluliselt nõelte kulu, mis lõppkokkuvõttes on kasulik nii ostjale kui ka keskkonnale.

2004. aastal plaanime jätkata kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblustehnika, samuti õmblus- ja trikotaažiseadmetele nõelte müüki, mis vastab Euroopa Liidu standarditele ning ohutusnõuetele, neil on olemas vastavad sertifikaadid. Sama kehtib ka mõõbli klambrite ja klambripüstolite kohta. Meie põhisuunaks erinevalt meie konkurentidest on Euroopas toodetud kvaliteetsete toodete jätkuv müük ja selle baasil loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine.

Uue suunana oleme jätkuvalt valinud jalatsiseadmete müügi ja nende tagavaraosade, samuti kudumisseadmete ning materjalide müügi.

OÜ Kliko juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatusel liikme tasu oli 196 500 krooni. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud.

OÜ Kliko töötajatest 2003.a.:

2003.aastal töötas OÜ-s keskmiselt 8 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude üldsumma oli 2003. aastal 586 191 krooni.

Juhatusel liige


Ulo Pärtel
3

27.05.2004
Kuupäev

Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2003 – 31.12.2003

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 16 toodud OÜ Kliko 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kliko finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Kliko on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Ülo Pärtel		27.05.2004
Nimi	Altkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)

Lisa 31.12.2003 31.12.2002

AKTIVA

Raha ja pangakontod		12 262	22 801
Nõuded ostjate vastu	1	4 721 482	1 567 029
Muud nõuded	2	104 306	13 357
Viitlaekumised			154
Ettemaksed	3	198 884	213 394
Varud	4	2 027 924	1 404 105
Käibevara kokku		7 064 858	3 220 840
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	5	40 220	41 240
Materiaalne põhivara	6	1 355 052	1 586 771
Põhivara kokku		1 395 272	1 628 011
AKTIVA KOKKU		8 460 130	4 848 851

PASSIVA

Võlakohustused	8	89 576	324 215
Võlad tarnijatele		4 661 683	1 909 702
Maksuvõlad	9	215 100	51 201
Viitvõlad	11	290 697	379 398
Lühiajalised eraldised		69 347	88 672
Lühiajalised kohustused kokku		5 326 403	2 753 188
Pikaajalised võlakohustused	8	764 856	843 550
Pikaajalised võlakohustused kokku		764 856	843 550
Kohustused kokku		6 091 259	3 596 738
Osakapital	12	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		1 197 113	614 793
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 116 758	582 320
Omakapital kokku		2 368 871	1 252 113
PASSIVA KOKKU		8 460 130	4 848 851

Juhatusel liige

Ülo Pärtel
5

27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 27.05.2004
Signature/allkiri...
Auditoribüroo ELSS AS

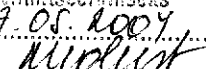
30-06-2004 Klike
Majandusaasta aruanne 2003

Kasumiaruanne (kroonides)	Lisa	2003	2002
Müügitulu	14	19 685 231	19 366 713
Muud äritulud	15	6 089	63 913
Kaubad, toore, materjal ja teenused	17	-15 252 743	-15 708 865
Muud tegevuskulud	17	-1 869 797	-2 044 460
Tööjõukulud			
palgakulu		- 732 125	- 613 608
sotsiaalmaksud		- 253 110	- 204 835
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	- 268 734	- 164 624
Muud ärikulud	16	- 119 267	- 83 019
Ärikasum (-kahjum)		1 195 544	611 215
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodil	5	- 1 020	8 696
Finantstulud ja -kulud	18	- 77 766	- 37 591
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		1 116 758	582 320
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 116 758	582 320

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
6

27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 27.05.2004
Signature/allkiri... 
Auditoribüroo ELSS AS

30-06-2004

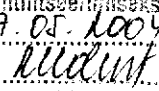
OÜ Klike
Majandusaasta aruanne 2003

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2003	2002
Ärikasum		1 116 758	582 320
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	6	268 734	164 624
Kasum (-kahjum) põhivara müügist	15	0	- 424
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodil		1 020	- 8 696
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-3 230 738	- 250 660
Varude muutus		- 623 819	119 865
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 859 632	23 108
Kokku rahavood äritegevusest		391 587	630 137
Materiaalse põhivara soetus	6	- 37 015	- 163 860
Materiaalse põhivara müük		0	424
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 37 015	- 163 436
Saadud/-tagastatud lühiajalised laenud		- 100 000	100 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		- 210 111	- 445 380
Makstud dividendid		- 55 000	- 145 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 365 111	- 490 380
Rahavood kokku		- 10 539	- 23 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		22 801	46 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 10 539	- 23 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		12 262	22 801

Juhatuse liige


Ulo Pärtel
7

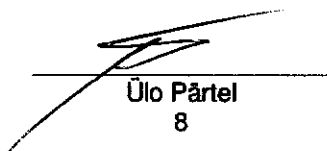
27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 27.05.2004
Signature/allkiri... 
Auditoribüroo ELSS AS

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	50 000	5 000	614 793	669 793
Aruandeaasta puhaskasum			582 320	582 320
Saldo 31.12.2002	50 000	5 000	1 197 113	1 252 113
Aruandeaasta puhaskasum			1 116 758	1 116 758
Saldo 31.12.2003	50 000	5 000	2 313 871	2 368 871

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
8

27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Altkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....27.05.2004.....
Signature/alkiri.....K. Kriko.....
Auditoribüroo ELSS AS

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kliko raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseks.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Informatsiooni esitusviisi ja arvestusmeetodite muudatused

Seoses 1. jaanuaril 2003 kehtima hakanud raamatupidamise seadusega on muudetud nii aruande esitusviisi.

Esitusviisi muudatused seisnesid bilansi ja kasumiaruande kirjete kajastamises vähem detailsetena ning detailse informatsiooni kajastamises aastaaruande lisades.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Kuludesse kandmine toimub FIFO meetodil.

Tütarettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emaettevõtja OÜ Kliko kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Investeeringuid tütarettevõtjasse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse emaettevõtjale kuuluva osaga tütarettevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega.

Omahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 krooni.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhatuse liige

Ülo Pärtel
9

22.05.2004

Kuupäev

Initialed for identification only
Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/Kuupäev.....22.05.2004
Signature/alkiri.....
Auditeeribüroo ELG

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad aliahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised	10 aastat;
masinad ja seadmed	3-5 aastat;
muu inventar	3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Kliko tütarettevõtte;
- OÜ Kliko olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Eraldised

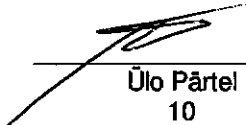
Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Bilansis on eraldistena kajastatud välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaks.

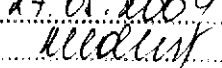
Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastatata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
10

22.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 17.06.2004
Signature/Allkiri... 
30 AG

30-06-2004
OU Kiiko

Majandusaasta aruanne 2003

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesh bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Juhatuse liige

Ülo Pärtel
11

22.05.2005
Kuupäev

Noted for identification
allkirjastatud identifitseerimiseks
kuupäev..... 29.05.2004
signature/allkiri..... K. Kuidas
Audiitoribüroo ELSS AS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

31.12.2003 31.12.2002

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad	4 728 117	1 577 753
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	- 6 635	- 10 724
Kokku	4 721 482	1 567 029

Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded

Nõuded avansiaruandeliste isikute vastu	4 000	2 199
Nõuded tollimaaklerite vastu Tolliametile tasumata käibemaksu osas	94 270	8 728
Tagatised	3 995	2 430
Muud	2 041	
Kokku	104 306	13 357

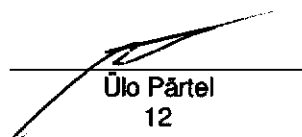
Lisa 3 Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 9)		72 974
Tulevaste perioodide kulud	198 884	140 420
Kokku	198 884	213 394

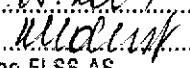
Lisa 4 Varud

Ostetud kaubad müügiks	2 017 019	1 363 868
sh kaubad teel	250 816	27 569
Ettemaksed tarnijatele	10 905	40 237
Kokku	2 027 924	1 404 105

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
12

27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....27.05.2004.....
Signature/allkiri..........
Audiitoribüroo ELSS AS

30-06-2004

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad
OÜ Sigma Computers osa (100%)

31.12.2003
40 220

31.12.2002
41 240

Kokku

40 220

41 240

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Korteri- omand	Masinate ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 710 885	110 000	278 086	2 098 971
Soetamine			37 015	37 015
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 710 885	110 000	315 101	2 135 986
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	301 648	96 240	114 312	512 200
Arvestatud kulum	171 096	13 760	83 878	268 734
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	472 744	110 000	198 190	780 934
Jääkmaksumus 31.12.2002	1 409 237	13 760	163 774	1 586 771
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 238 141	0	116 911	1 355 052

Lisa 7 Kapitalirent ja kasutusrent
Kapitalirendi tingimustel soetatud vara
31.12.2003

2 korteriomandit Tallinn Faehlmanni 5

Kokku

Soetusmaksumus	1 676 385	1 676 385
Jääkmaksumus	1 238 141	1 238 141
31.12.2002		
Soetusmaksumus	1 676 385	1 676 385
Jääkmaksumus	1 409 237	1 409 237

Kapitalirendikohustused
31.12.2003

Maksetähtajaga kuni 1 aasta	78 695	78 695
Maksetähtajaga 2 kuni 5 aastat	326 536	326 536
Maksetähtajaga 6 kuni 10 aastat	438 320	438 320
Kokku		

31.12.2002

Maksetähtajaga kuni 1 aasta	210 112	210 112
Maksetähtajaga 2 kuni 5 aastat	312 766	312 766
Maksetähtajaga 6 kuni 10 aastat	530 784	530 784
Kokku		

Kapitalirendi keskmine intressimäär bilansipäeva seisuga oli 7,689 % aastas.

Mittekatkestatavad kasutusrendi lepingud

2003

2002

Kasutusrendi kulu aruandeperioodil	97 634	0
Järgmiste perioodide kasutusrendi kulu	438 645	0

Juhatuse liige

Ulo Pärtel
13

27.05.2004

Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 27.05.2004
Signature/allkiri.....
Auditiibüroo ELSS AS

30-06-2004
Majandusaasta aruanne 2003

Lisa 8 Völakohustused

	Kohustuse jäak	Maksetäht- ajaga kuni 1 a.	Maksetäht- ajaga 2-5 a.	Makstäht- ajaga 6-10 a.	Maksetäht- aeg
31.12.2003					
Kapitalirendikohustused	843 551	78 695	326 536	438 320	2012
Muud laenud*	10 881	10 881			2004
Kokku	854 432	89 576	326 536	438 320	
31.12.2002					
Kapitalirendikohustused	1 053 662	210 112	312 766	530 784	2012
Laen osanikult	100 000	100 000			2003
Muud laenud*	14 103	14 103			2003
Kokku	1 167 765	324 215	312 766	530 784	

* Muud laenud on võlgnevus pangale krediitkaardi makste eest.

Lisa 9 Maksud

31.12.2003 31.12.2002

Maksude ettemaksed

Käibemaks (lisa 3)	0	72 974
Kokku	0	72 974

Maksuvõlad

Käibemaks	135 313	0
Sotsiaalmaks	53 633	37 463
Kinnipeetud tulumaks	21 352	12 136
Muud maksud	4 802	1 602
Kokku	215 100	51 201

Lisa 10 Tulumaks

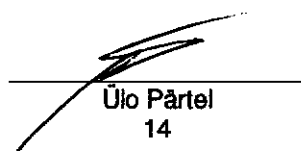
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 on 2 313 871 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 1 712 265 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 601 606 krooni.

Lisa 11 Viitvõlad

31.12.2003 31.12.2002

Palgavõlg	67 160	59 150
Puhkusetasu reserv	23 492	56 823
Dividendivõlad	197 375	252 375
Muud viitvõlad	2 670	11 050
Kokku	290 697	379 398

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
14

27.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Ailkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 27.05.2004
Signature/ailikiri... 
Auditoribüroo ELSS AS

Lisa 12 Osakapital

Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50 000	50.000

Lisa 13 Seotud osapooled

2003 2002

Tehingud seotud osapooltega

Ostetud tütarettevõtjalt kaupu ning teenuseid brutosummas
Tehingud tütarettevõtjaga on toimunud turuhindades.

103 869 121 044

Lisa 14 Müügitulu

2003 2002

Tegevusalade lõikes:

Õmblustehnika müük

19 685 231 19 366 713

Kokku

19 685 231 19 366 713

Turgude lõikes:

Eesti

19 476 513 19 247 332

Läti

30 800 104 685

Leedu

14 696

Venemaa

177 918

Kokku

19 685 231 19 366 713

Lisa 15 Muud äritulud

Kasum materiaalse põhivara müügist

424

Muud tulud

6 089 20 843

Laekunud eelnevalt mahakantud ebatõenäolised nõuded

42 646

Kokku

6 089 63 913

Lisa 16 Muud ärikulud

Netokahjum valuutakursi muutustest

44 485 48 503

Annetused

57 162 20 490

Liikmemaksud

17 620 12 708

Muud kulud

1 318

Kokku

119 267 83 019

Juhatuse liige

Ülo Pärtel
15

22.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Ailkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....22.05.2004.....
Signature/alkiri.....[signature].....
Auditoribüroo ELSS AS

Lisa 17 Muud tegevuskulud

Reklaamikulu	397 855	275 195
Transpordikulud	355 165	269 672
Lähetuste kulud	219 646	315 557
Väikese maksumusega põhivara kulud	147 119	133 861
Koolituskulud	141 211	108 990
Sidekulud	68 200	60 705
Kommunaalmaksete kulud	41 169	45 294
Pangateenused	40 358	33 772
Kontoritarbed, kirjandus, tarkvara	133 327	113 604
Raamatupidamise ja auditi kulud	72 800	66 200
Põhivara remondi ning hoolduse kulud	67 100	465 553
Muud kulud	185 847	156 057
Kokku	1 869 797	2 044 460

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

Intressitulud pangaarvelt	165	2 323
Finantstulud kokku	165	2 323
Intressikulud laenudest ja liisingutelt	77 931	39 914
Finantskulud kokku	77 931	39 914
Finantstulud ja -kulud kokku	- 77 766	- 37 591

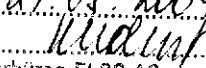
Lisa 19 Laenude tagatised ja panditud varad

Kapitalirendi kohustus tagatud soetatava varaga (lisa 7)

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
16

22.05.2004
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....22.05.2004.....
Signature/alkiri..........
Auditoribüroo ELSS AS

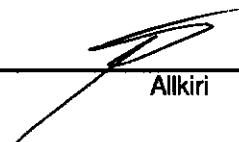
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
OÜ Klike
Majandusaasta aruanne 2003
SISSE TULNUD
30-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Klike 2003. majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku otsusega ²⁴05.2004.

Juhatus:

juhatuse liige

Ülo Pärtel		22.05.2004
Nimi	Allkiri	Kuupäev

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ KLIKO OSANIKELE

Oleme kontrollinud OÜ Kliko raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2003, perioodi 01.01.2003-31.12.2003 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi 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 oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. majandustulemuseks 1 116 758 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 8 460 130 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Kliko finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 27. mail 2004

Audiitorbüroo ELSS AS

Evald Veldemann
vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : (07) 301 330 - Fax : (07) 301 333 - www.elss@elss.ee

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kliko puhaskasum 31.12.2003 seisuga on järgmine:

Elmiste perioodide jaotamata kasum	1 197 113
Aruandeaasta kasum	1 116 758
Jaotamata kasum kokku	<u>2 313 871</u>

OÜ Kliko juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgnevalt:

Dividendid	850 000
Jaotamine kokku	<u>850 000</u>

Jaotamata kasumiks jääb **1 463 871**

Juhatuse liige


Ülo Pärtel

27.05.2004
Kuupäev

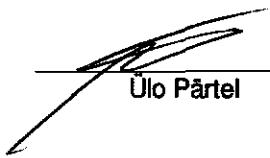
Tallinna Linnatolus
Registriosakond
SISSE-TULNUD

30-06-2004

OÜ Kiko osanike nimekiri seisuga 27.05.2004

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
Ülo Pärtel	35304140315	Kuristiku 18 10127 Tallinn	50 000	26.06.1996

Juhatuses liige


Ülo Pärtel

27.05.2004
Kuupäev