

SISSE TULNUD

30.06.2005

OÜ KLIIMASEADE

KRISTEL LEN

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. 01. 2004 - 31. 12. 2004

ETTEVÕTTE NIMETUS: OÜ KLIIMASEADE

JURIIDILINE AADRESS: Laki 14

10621 Tallinn

TEL: 65 50 116

FAX: 65 50 117

ÄRIREGISTRI NUMBER: 10239937

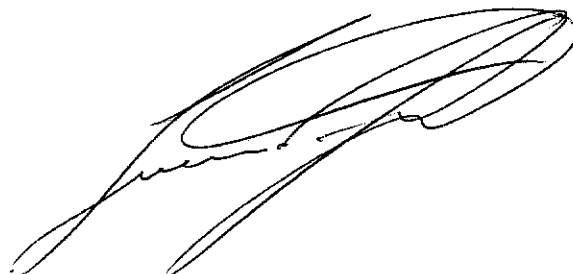
Tegevjuht: Alar Suurväli

Kontaktisik: Ingrid Luht

Omandi vorm: osäühing

Põhitegevusalad:

Jahutusseadmete müük ja hooldus



Sisukord

1) Tegevusaruanne.....	3
2) Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatus deklaratsioon majandusaasta aruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid...	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 4 Põhivara.....	10
Lisa 5 Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused.....	11
Lisa 6 Laenukohustus.....	11
Lisa 7 Kapitalirent.....	12
3) Juhatus kinnitus majandusaasta aruandele.....	13
4) Osanikud.....	13
5) Audiitori järeldusotsus.....	14

2004 AASTA TEGEVUSARUANNE

3 0. 00. 2005

2004. aasta kujunes Kliimaseade OÜ-le edukaks. OÜ Kliimaseade käive kasvas 18,4 miljonilt kroonilt 20,7 miljoni kroonini. Kasum moodustas 2,45% realiseerimise netokäibest, mis oli 507 301 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 moodustas suurema osa käibest jahutussüsteemide müük ja paigaldustööd.

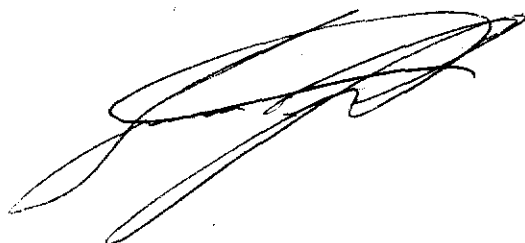
Osaühing Kliimaseade on saavutanud kindla kohä oma kaupade ja teenuste müügiga teiste samalaadseid kaupu ja teenuseid pakkuvate firmade konkurentsisis Eesti turumajanduses.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhataja töötasu oli 2004 aastal 190 608.00 krooni.

Keskmine töötajate arv 2004 aastal oli 22 ning nende palkade ja lisatasude bruttosumma oli 2 239 060 .00 krooni, millele lisandus sotsiaalmakseid 738 889.00 krooni ja töötuskindlustusmakseid 11195.00 krooni.

Aruandeaasta lõppes kasumiga.



SISSE TULNUD

30.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusdeklaratsioon majandusaasta aruandele

Kinnitan, et 2004. aastaaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga, aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi ning OÜ Kliimaseade on jätkuvalt tegutsenud.

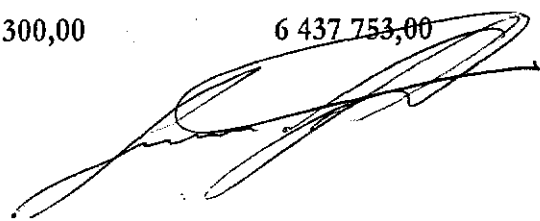
Tallinnas, 21. juuni 2004. a.

Alar Suurväl

Juhataja

SISSE TULNUD
31. 12. 2003
3 0. 00. 2005

	Lisa	31. 12. 2004	
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Kassa ja pangakontod	2	1 373 890,00	1 243 300,00
Ostjate tasumata arved		1 448 981,00	1 641 962,00
Ette makstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	3	448,00	4 275,00
Muud ettemaksed		37 281,00	81 339,00
Avansid hankijatele		294,00	18 116,00
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		2 729 437,00	2 541 715,00
Kokku käibevara		5 590 331,00	5 530 707,00
PÕHIVARA			
Masinad ja seadmed	4	679 702,00	595 060,00
Kap. rendiga soetatud põhivara	7	1 629 661,00	1 011 102,00
Inventar, töövahendid, sisseseade		161 827,00	89 118,00
Maa ja ehitised		615 000,00	
Põhivara kulum		(919 221,00)	(788 234,00)
Kokku põhivara		2 166 969,00	907 046,00
KOKKU AKTIVA:		7 757 300,00	6 437 753,00
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	5	443 412,00	135 711,00
Hankijatele tasumata arved		1 719 425,00	1 498 336,00
Muud lühiajalised kohustused		555,00	1 322,00
Maksuvõlad	3	174 839,00	135 453,00
Vüitvõlad	5	205 011,00	186 179,00
Kokku lühiajalised kohustused		2 543 242,00	1 957 001,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaline võlakohustus	5	416 500,00	190 495,00
Kokku pikaajalised kohustused		416 500,00	190 495,00
OMAKAPITAL			
Osakapital		200 000,00	200 000,00
Kohustuslik reservkapital		20 000,00	20 000,00
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 070 257,00	2 712 666,00
Aruandeaasta (-perioodi) kasum		507 301,00	1 357 591,00
OMAKAPITAL KOKKU:		4 797 558,00	4 290 257,00
KOKKU PASSIVA:		7 757 300,00	6 437 753,00

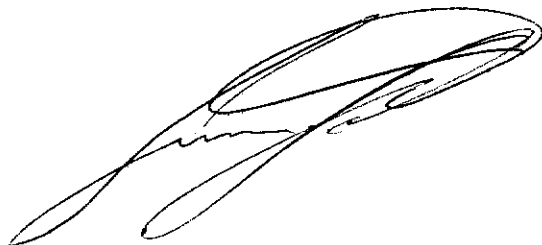


KLIIMASEADE OÜ
KASUMIARUANNE
SKEEM 1

ÄRITULUD	<u>01.01.2004 - 31.12.2004</u>	<u>01.01.2003 - 31.12.2003</u>
Müügitulu	20 743 397,00	18 432 048,00
Muud äritulud		254,00
Kokku äritulud:	20 743 397,00	18 432 302,00
ÄRIKULUD		
Kaubad, teenused, materjal	14 282 137,00	12 522 879,00
Mitmesugused tegevuskulud	2 331 429,00	2 047 950,00
Tööjõukulud		
Palgakulud	2 429 668,00	1 472 485,00
Sotsiaalmaksud	797 595,00	485 920,00
Töötuskindlustus	12 156,00	7 362,00
Puhkusereserv	-46 285,00	38 700,00
Kulum	302 246,00	355 719,00
Põhivara mahakandmine	20 707,00	
Muud ärikulud	44 812,00	32 197,00
Kokku ärikulud:	20 174 465,00	16 963 212,00
Ärikasum (kahjum)	568 932,00	1 469 090,00
Finantstulud ja -kulud	-46 493,00	-23 629,00
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 138,00	-17 600,00
Kokku finantstulud ja -kulud	-61 631,00	-41 229,00
Kasum majandustegevusest	507 301,00	1 427 861,00
Tulumaks dividendidelt	0,00	70 270,00
Puhaskasum	507 301,00	1 357 591,00

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Kokku</u>
<u>Saldo 31. 12. 2002</u>	<u>200000</u>	<u>20000</u>	<u>2912666</u>	<u>3132666</u>
<u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			<u>1357591</u>	
<u>Dividendidena jaotamiseks</u>			-200000	
<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>



30.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	568932	1469090
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	322953	355719
Kasum (kahjum) põhivara müügist		254
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	258688	-168835
Varude muutus	-187722	-782980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	414251	821595
Makstud intressid	-48269	-25875
Kokku netorahavoog äritegevusest	1328833	1668968
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-964317	-104057
Materiaalse põhivara müük		15255
Saadud intressid	1776	2246
Kokku rahavoog investeerimistegevusest	-962541	-86556
Rahavood finantseerimistegevusest		
1. Saadud laenud	400000	0
2. Laenude tagasimaksed	-127076	0
3. Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-493488	-506324
4. Makstud dividendid		-200000
Kokku rahavoog finantseerimistegevusest	-220564	-706324
Valuutakursside muutuste mõju	-15138	-17600
Kokku ettevõtte netorahavoog	130590	858488
Rahajäägi muutus		
Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi algul	1243300	384812
Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi lõpul	1373890	1243300
Ettevõtte rahajäägi muutus	130590	858488



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1: Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja meetodid

OÜ Kliimaseade 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruandes esitatud 2003. 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.

Lisa 2: Raha ja pangakontod

Osaühingl on 31.12.04 seisuga raha kassas ja pangakontodel kokku 1.373.890 krooni;.....

Lisa 3: Maksuvõlad ja ettemaksed

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaksukohustusest 174 817 krooni ja tulumaksu intressivõlast 22 krooni.

Sotsiaalmaksu intresside osas on ettemaks 4 krooni, üksikisikute tulumaksu intresside osas on ettemaks 3 krooni, käibemaksu intresside osas on ettemaks 6 krooni ning tollimasude deposiidikontol on ettemaksuks 435 krooni.

Lisa 4: Põhivara

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Eraldi kontol on näidatud akumulieeritud põhivara kulum. Masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 15% aastas ning inventari 20% 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					
31.12.2003	1 011 102	403 286	280 892	=	1 695 280
Soetamine	618 559	338 274	11 043	615 000	1 582 876
Müük ja Mahakandmine	-	-61 858	-130 108	-	-191 966
Soetus- Maksumus					
31.12.2004	1 629 661	679 702	161 827	615 000	3 086 190
Akumuleeritud kulum					
31.12.2003	-319 127	-301 379	-167 728	=	-788 234
Majandusaasta kulum					
31.12.2004	-139 560	-148 147	-14 539	=	-302 246
Müüdnud ja mahakantud p/v kulum					
31.12.2004	-	61 858	109 401	-	171 259
Akumuleeritud kulum					
31.12.2004	-458 687	-387 668	-72 866	=	-919 221
Jääkmaksumus					
31.12.2003	691 975	101 907	113 164	=	907 046
Jääkmaksumus					
31.12.2004	1 170 974	292 034	88 961	615 000	2 166 969

30.06.2005

Lisa 5: Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Viitvõlg koosneb detsembrikuu töötasult arvestatud üksikisiku tulumaksukohustusest 69754 krooni, detsembrikuu töötasult arvestatud sotsiaalmaksukohustusest 96537 krooni, töötuskindlustusmaksest 4534, 2% pensionikindlustusmaksust 2928 krooni, erisoodustuste tulumaksukohustusest 2108 krooni, erisoodustuste sotsiaalmaksukohustusest 2676 krooni, kapitalirendi lühiajalisest kohustusest 241117 krooni, lühiajalisest laenukohustusest 202295 krooni ning arvestuslikust puhkusereservkohustusest 26474 krooni. Pikaajaline võlakohustus koosneb kapitalirendi väljaostukohustusest summas 345871 krooni ja pikaajalise laenukohustuse jäägist summas 70629 krooni.

Lisa 6: Laenukohustus

Põhivahendite finantseerimiseks võetud pikaajalise investeerimislaenu tagatised on alljärgnevad:

- 1) Hüpoteek ettevõtte Tallinnas asuval kinnistule, mille raamatupidamisväärtus oli seisuga 31.12.2004.a. 615000 krooni;
- 2) Kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 200000 krooni

Pikaajaline kohustus: Investeerimislaen

Summa: 400000 krooni

Sh. Maksetähtaeg alla 1 aasta :127 076

Sh. Maksetähtaeg 1 – 5 aastat: 202 295

Sh. Maksetähtaeg üle 5 aasta: 70 629

Kohustuse lõppemine: 22.04.2006

Intressimäär: 7% aastas

Laenulimiidi valuuta: EEK

Muud tingimused: Laen tagatud ettevõtte varadega



Lisa 7: KAPITALIRENT

Hinnad eesti kroonides

Kliimaseade OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

	Kaubikud		
<u>31.12.2004</u>	(Citroen Berlingo)	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 440,68	141 864,00	245 677,97
Akumuleeritud kulum			
Sh. Kulum 2004.a.	45 968,00	39 013,00	67 562,00
Jääkväärtus	95 472,68	102 851,00	178 115,97

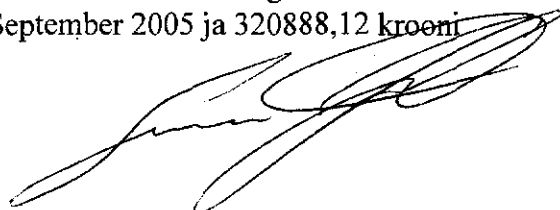
	Kaubikud		
<u>31.12.2003</u>	(Citroen Berlingo)	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 440,68	141 864,00	245 677,97
Akumuleeritud kulum			
Sh. kulum 2003. A.	24 752,00	17 733,00	30 710,00
Jääkväärtus	116 688,68	124 131,00	214 967,97

	Sõidua autod	
<u>31.12.2004</u>	Toyota Avensis	SAAB 9-5 linearLPT2,3
Soetusmaksumus	182 203,30	436 355,93
Akumuleeritud kulum	9 110,16	49 090,00
Jääkväärtus	173 093,14	387 265,93

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Kapitalirendi võlgnevus	586 988,03	326 206,67
Maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	241 117,00	135 711,55
1 kuni 5 aastat	345 871,03	190 495,12
üle 5 aasta	-	-

Keskmine intressimäär	2004.a. 6,00%	2003. a. 5,96%
Aruandeperioodi maksed	357 776,00	506 324,00
Aruandeperioodi intressikulu	31 207,33	25 803,00

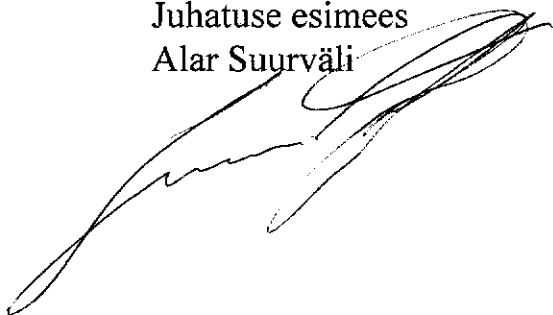
Kliimaseade OÜ on kapitalirendile võtnud kaubikud soetusmaksumusega 528 983.- krooni ja bilansilise jääkmaksumusega 376439,65 krooni seisuga 31.12.2004. a., mille väljaostukohustused on 22212,2 krooni 15. juuni 2005. a. ning 168282,95 krooni 15. august 2006.a., ning sõidua autod soetusmaksumusega 618559,23 krooni ja bilansilise jääkmaksumusega 560359 krooni seisuga 31.12.2004 mille väljaostukohustused on 75 604,5 krooni 15. September 2005 ja 320888,12 krooni seisuga 30. aprill 2009.a.



JUHATUSE KINNITUS MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Kliimaseade majandusaasta aruande kinnitas juhataja 21. juunil 2005. a.
otsusega; allkirjastamine 21. juunil 2004. a.

Juhatuse esimees
Alar Suurväli



OSANIK

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



Tallinna Linnakohtus
Registri osakond
SISSE TULNUD
30. juunil 2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühingu Kliimaseade ainuosanikule

Olen kontrollinud Osaühing Kliimaseade 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses audiitorkontrolli hea tavaga. Raamatupidamise aastaaruande on koostatud ning selle õigsuse eest vastutab osaühingu juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadest, mis nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõestusmaterjale, millel põhinevad 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.

Auditi tulemusena olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigis raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kliimaseade finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 30. juunil 2005

Eldi Kreison
Vannutatud audiitor

