

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

ärinimi : OÜ KLIIMASEADE

registrikood: 10239937

tänava nimi,

maja number: LAKI 14

linn: TALLINN

postisihtnumber: 10621

maakond: HARJUMAA

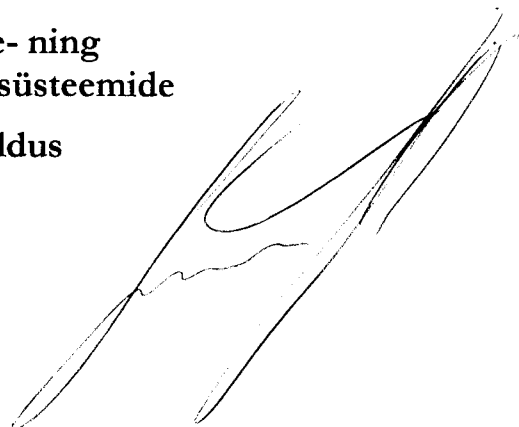
telefon: +372 6550118

faks: +372 6550117

e-posti aadress: kliimaseade@kliimaseade.ee

Veebilehe aadress: www.Kliimaseade.ee

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



Sisukord

1) Tegevusaruanne.....	3
2) Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna 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.....	9
Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksed.....	9
Lisa 4 Põhivara.....	10
Lisa 5 Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused.....	11
Lisa 6 Kapitalirent.....	12
Kapitalirent.....	13
3) Tegevjuhtkonna kinnitus majandusaasta aruandele.....	14
4) Audiitori järeldusotsus.....	15
5) Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek.....	16
6) Osanik.....	17

2006 AASTA TEGEVUSARUANNE

2006. aasta kujunes Kliimaseade OÜ-le edukaks. OÜ Kliimaseade käive kasvas 30,6 miljonilt kroonilt 44,8 miljoni kroonini.

OÜ Kliimaseade põhitegevuseks on jahutussüsteemide müük ja hooldus. Sellele lisanduvad veel ventilatsioonisüsteemide ja maaküttesüsteemide müük ning paigaldustööd ning nende hooldustööd.

100% teenustest müüdi Eestis.

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 2006 aastal 230 577.00 krooni.

Keskmine töötajate arv 2006 aastal oli 29 ning nende palkade ja lisatasude bruttosumma oli 4 223 694 .00 krooni, millele lisandus

sotsiaalmakseid 1 472 898.00 krooni ja töötuskindlustusmakseid 13 362.00 krooni.

Aruandeaasta lõppes kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu	44813279	30615180,00
Tulu kasv	46,37	47,59
Brutokasumi määr	7,0	2,9
Puhaskasum	3136483,00	889384,00
Kasumi kasv	252,66	75,32
Puhasrentaablus	7,0	2,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,13	1,97
ROA	20,80	9,06
ROE	35,55	15,64

Suhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005*100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006-puhaskasum2005)/puhaskasum2005*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) =

Käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital*100

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon majandusaasta aruandele

Kinnitan, et 2006. aastaaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga, aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi ning OÜ Kliimaseade on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 20. juuni 2007. a.

Alar Suurväli

Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS 31. DETSEMBER 2006

Lisad 31.12.2006

31. 12. 2005

AKTIVA**KÄIBEVARA**

Kassa ja pangakontod	2	4 655 300,00	1 350 709,00
Ostjate tasumata arved		3 950 860,00	3 492 766,00
Firmasisesed debitoorsed võlad		11 932,00	-
Ette makstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	3	28,00	4 472,00
Muud ettemaksed		40 705,00	42 354,00
Avansid hankijatele		92,00	-
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		3 972 787,00	2 454 266,00
Kokku käibevara		12 631 704,00	7 344 567,00

PÕHIVARA

4

Masinad ja seadmed		538 695,00	588 752,00
Kap. rendiga soetatud põhivara		1 095 213,00	1 114 100,00
Inventar, töövahendid, sisseseade		195 899,00	152 841,00
Maa ja ehitised		615 000,00	615 000,00
Kokku põhivara		2 444 807,00	2 470 693,00

KOKKU AKTIVA:

15 076 511,00

9 815 260,00

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed**

järgmisel perioodil	5	201 958,00	340 143,00
Hankijatele tasumata arved	5	4 450 804,00	2 666 898,00
Muud lühiajalised kohustused			
Maksuvõlad	3	1 060 035,00	273 290,00
Viitvõlad	5	206 300,00	457 300,00
Kokku lühiajalised kohustused		5 919 097,00	3 737 631,00

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajaline võlakohustus	5	333 989,00	390 687,00
Kokku pikaajalised kohustused		333 989,00	390 687,00

OMAKAPITAL

Osakapital		200 000,00	200 000,00
Kohustuslik reservkapital		20 000,00	20 000,00
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 466 942,00	4 577 558,00
Aruandeaasta (-perioodi) kasum		3 136 483,00	889 384,00
OMAKAPITAL KOKKU:		8 823 425,00	5 686 942,00

KOKKU PASSIVA:

15 076 511,00

9 815 260,00

KLIIMASEADE OÜ
KASUMIARUANNE
 SKEEM 1

ÄRITULUD

	<u>01. 01.2006 - 31.12.2006</u>	<u>01. 01.2005 - 31.12.2005</u>
Müügitulu	44 813 279,00	30 615 180,00
Muud äritulud	2 542,00	35 065,00

Kokku äritulud:

44 815 821,00

30 650 245,00

ÄRIKULUD

Kaubad, teenused, materjal	31 840 364,00	21 736 510,00
Mitmesugused tegevuskulud	3 207 922,00	2 811 494,00
Tööjõukulud		
Palgakulud	4 454 271,00	3 393 111,00
Sotsiaalmaksud	1 472 898,00	1 119 580,00
Töötuskindlustus	13 362,00	16 966,00
Puhkusereserv	27 083,00	152 743,00

Kulum

514 828,00

404 315,00

Muud ärikulud

114 714,00

80 668,00

Kokku ärikulud:

41 645 442,00

29 715 387,00

Ärikasum (kahjum)

3 170 379,00

934 858,00

Finantstulud ja -kulud

- 33 896,00

-45 474,00

Kokku finantstulud ja -kulud

- 33 896,00

-45 474,00

Kasum majandustegevusest

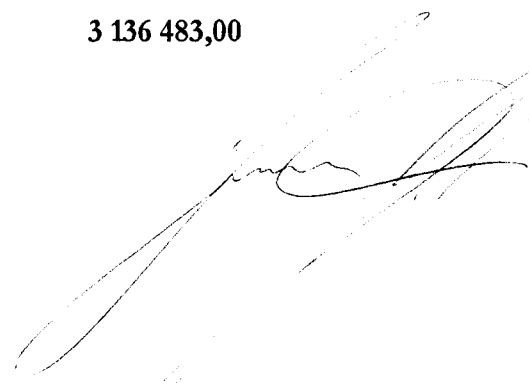
3 136 483,00

889 384,00

Puhaskasum

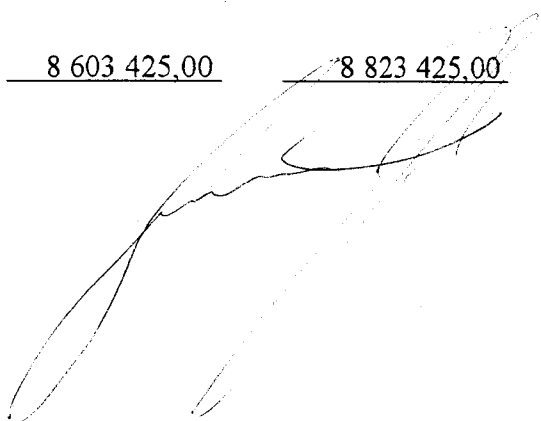
3 136 483,00

889 384,00



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Omakapital kokku</u>
<u>Saldo 31. 12. 2004</u>	<u>200 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>4 577 558,00</u>	<u>4 797 558,00</u>
<u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			<u>889 384,00</u>	
<u>Saldo 31. 12. 2005</u>	<u>200 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>5 466 942,00</u>	<u>5 686 942,00</u>
<u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			<u>3 136 483,00</u>	
<u>Saldo 31. 12. 2006</u>	<u>200 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>8 603 425,00</u>	<u>8 823 425,00</u>



RAHAVOOGUDE ARUANNE20062005

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

3170379

934858

Korrigeerimised

Põhivara kulum ja väärtuse langus

514828

404315

Kasum (kahjum) põhivara müügist

-2542

-35065

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

-464025

-2052587

Varude muutus

-1518521

275171

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

2319651

1262658

Makstud intressid

-35711

-47563

Kokku netorahavoog äritegevusest**3984059****741787**

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus

-273799

-108800

Materiaalse põhivara müük

2542

46610

Saadud intressid

1815

2089

Kokku rahavoog investeerimistegevusest**-269442****-60101**

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud

30000

110000

Laenude tagasimaksed omanik

-30000

-75000

Laenude tagasimaksed pank

-70629

-202295

Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed

-339397

-537572

Kokku rahavoog finantseerimistegevusest**-410026****-704867****Kokku ettevõtte netorahavoog****3304591****-23181**

Rahajäägi muutus

Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi algul

1350709

1373890

Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi lõpul

4655300

1350709

Ettevõtte rahajäägi muutus**3304591****-23181**

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1: Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja alused

OÜ Kliimaseade 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruandes esitatud 2005. 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 31.12.06 seisuga raha kassas ja pangakontodel kokku 4 655 300 krooni.

Lisa 3: Maksuvõlad ja ettemaksed

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaksukohustusest 830 630 krooni, üksikisikute tulumaksukohustusest 78 966 krooni, erisoodudtuste tulumaksukohustusest 3167 krooni, töötuskindlustusmaksete kohustusest 3643 krooni, kogumispensionimaksekohustusest 5286 krooni, sotsiaalmaksukohustustest 138 210 krooni, üksikisikute tulumaksuintressikohustusest 51 krooni, töötuskindlustuse intressikohustusest 2 krooni, kogumispensioni intressikohustusest 5 krooni, sotsiaalmaksuintressikohustusest 75 krooni.

Erisoodudtuste tulumaksu intresside osas on ettemaks 22 krooni ning tollimaksude deposiidikontol on ettemaksuks 6 krooni.

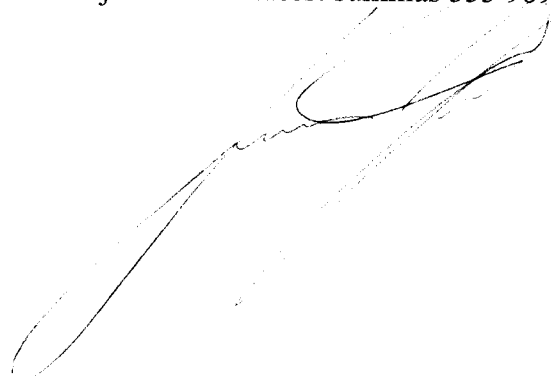
Lisa 4: Põhivara

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

	<u>Masinaid ja seadmed (kap. rent)</u>	<u>Masinaid ja seadmed</u>	<u>Muu inventar ja sisseseade</u>	<u>Maa ja ehitised</u>	<u>Kokku</u>
Soetus-Maksumus					
31. 12. 2005	2 240 446	546 080	270 627	615 000	3 672 153
Majandusaasta kulum					
31. 12. 2005	-195 245	-147 229	-61 841	=	-404 315
Müük ja Mahakandmine	-	-133 622	-	-	- 133 622
Müüdud ja mahakantud p/v kulum					
31. 12. 2005	-	122 076	-	-	122 076
Akumuleeritud kulum					
31. 12. 2005	-653 932	-412 821	-134 707	=	-1 201 460
Korrigeeritud soetusmaksumus					
31. 12. 2005	1 434 683	1 368 475	368 588	615 000	3 786 746
Soetamine	215 141	163 286	110 514		488 941
Müük ja Mahakandmine		-101 695	-39 901		-141 596
Soetus-Maksumus					
31. 12. 2006	1 649 824	1 430 066	439 201	615 000	4 134 091
Akumuleeritud kulum					
31. 12. 2005	-320 583	-779 723	-215 746	=	-1 316 052
Majandusaasta kulum					
31. 12. 2006	-234 028	-213 343	-67 457	=	-514 828
Müüdud ja mahakantud p/v kulum					
31. 12. 2006	-	101 695	39 901	-	141 596
Akumuleeritud kulum					
31. 12. 2006	-554 611	-891 371	-243 303	=	-1 689 285
Jääkmaksumus					
31. 12. 2005	1 114 100	588 752	152 841	615 000	2 470 693
Jääkmaksumus					
31. 12. 2006	1 095 213	538 695	195 899	615 000	2 444 807

Lisa 5: Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil koosneb kapitalirendi 2007 aasta väljaostukohustusest 201 958 krooni, viitvõlg koosneb arvestuslikust puhkusereservkohustusest 206 300 krooni. Hankijatele on tasumata arveid 4 450 804 krooni. Pikaajaline võlakohustus koosneb kapitalirendi väljaostukohustusest summas 333 989 krooni .

A handwritten signature in dark ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, located in the upper right quadrant of the page.

Lisa 6:**KAPITALIRENT**

Hinnad eesti kroonides

Kliimaseade OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

Kaubikud

<u>31. 12. 2005</u>	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 864,00	245 678,00
Akumuleeritud kulum		
Sh. Kulum 2005.a.	60 293,00	104 414,00
Jääkväärtus	81 571,00	141 264,00

Kaubikud

<u>31. 12. 2005</u>	(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

<u>31. 12. 2006</u>	(Citroen Berlingo)	(Citroen Jumper)
Soetusmaksumus	141 864,00	245 678,00
Akumuleeritud kulum		
Sh. Kulum 2006.a.	81 572,00	141 266,00
Jääkväärtus	60 292,00	104 412,00

Kaubikud

<u>31. 12. 2006</u>	(Citroen Berlingo)	(Peugeot Boxer)
Soetusmaksumus	143 983,00	269 492,00
Akumuleeritud kulum		
Sh. Kulum 2006.a.	41 395,00	47 161,00
Jääkväärtus	102 588,00	222 331,00

<u>31. 12. 2006</u>	(Renault Trafic)
Soetusmaksumus	215 142,00
Akumuleeritud kulum	
Sh. Kulum 2006.a.	18 825,00
Jääkväärtus	196 317,00

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

Sõiduautod		
31. 12. 2006	SAAB 9-5 linearLPT2,3	Toyota Corolla
Soetusmaksumus	436 356,00	197 310,00
Akumuleeritud kulum		
Sh. Kulum 2006.a.	179 997,00	44 395,00
Jääkväärtus	256 359,00	152 915,00

	<u>31.12.2005</u>	<u>31. 12. 2006</u>
Kapitalirendi võlgnevus	660 202,00	535 947,00
Maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	269 514,00	201 958,00
1 kuni 5 aastat	390 688,00	333 989,00
üle 5 aasta	-	-
Keskmine intressimäär	2005. a. 5,5%	2006.a. 5,2%

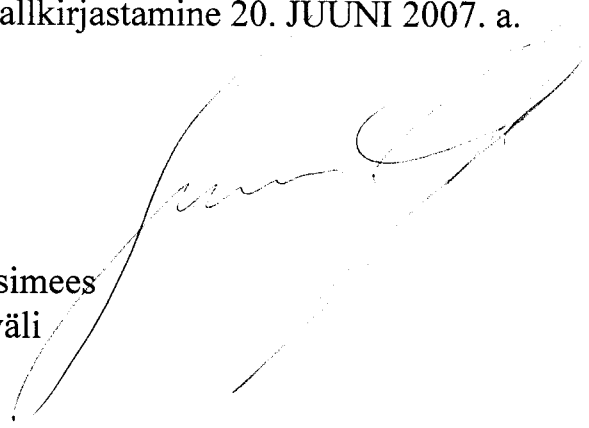
Aruandeperioodi maksed	537 572,00	339 397,00
Aruandeperioodi intressikulu	34 698,00	32 856,00

Kliimaseade OÜ on kapitalirendile võtnud kaubikud soetusmaksumusega 628 617,00 krooni ja bilansilise jääkmaksumusega 521 235,00 krooni seisuga 31. 12. 2006. a., mille väljaostukohustused on 41 240,00 krooni 15. veebruar 2008.a. ja 119 856,00 krooni 15. November 2008.a, 145 259,00 krooni 24. juuni 2009. a. ning sõiduauto soetusmaksumusega 436356,00 krooni ja vastavalt bilansilise jääkmaksumusega 256 359,00 krooni seisuga 31.12.2006 mille väljaostukohustus on 179 899,00 krooni seisuga 30. aprill 2009,a. ja

TEGEVJUHTKONNA KINNITUS MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Kliimaseade majandusaasta aruande kinnitas juhataja 20. JUUNI 2006. a. otsusega; allkirjastamine 20. JUUNI 2007. a.

Juhatusesimees
Alar Suurväli



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHING KLIIMASEADE AINUOSANIKULE

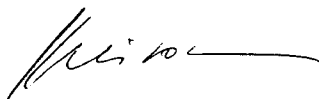
Olen kontrollinud OÜ Kliimaseade 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osaühingu juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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 31.12.2006. a. bilansi mahuks 15 076 511 krooni ja finantstulemuseks 3 136 483 krooni puhaskasumit kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kliimaseade finantsseisundit seisuga 31.12.2006. a. ning siis lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 27. juunil 2007

Eldi Kreison
Vannutatud audiitor



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kliimaseade vaba omakapital on 31. detsembril 2006 järgmine (eesti kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006.a lõpuks 5 466 942,00

2006 aasta kasum 3 136 483,00

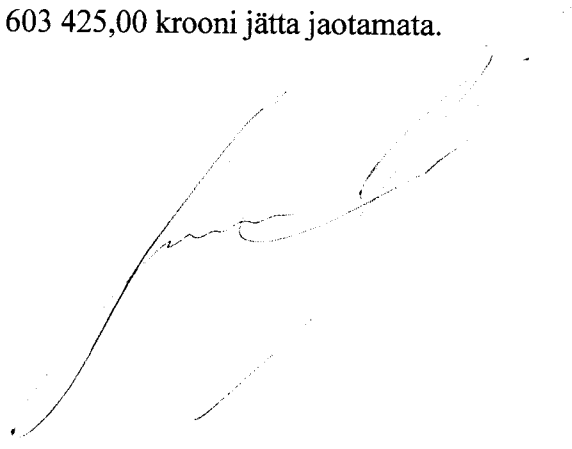
Kokku jaotamata kasum 8 603 425,00

OÜ Kliimaseade omaniku ettepanek on jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Netodividendidena väljamaksmiseks 6 000 000,00

Järelejääv vaba omakapital summas 2 603 425,00 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse esimees



OSANIK

Alar Suurväli (elukoht Tallinn, isikukood 36807140227)

Osalus 100%