

28 -06- 2005

19

KRISTEL LEN

Majandusaasta aruanne 01.01.2004 – 31.12.2004

OÜ Kliko

Registrikood: 10042502

Aadress: Peterburi tee 4
11411 Tallinn

Telefon: (372) 6431525
Fax: (372) 6431528
Elektronposti aadress: klike@online.ee
Interneti kodulehekülg: www.klike.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

20.06.2005
Kuupäev

OO Kriko 28 -06- 2005

Majandusaasta aruanne 2004

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	11
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 3 Ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent ja kasutusrent	12
Lisa 8 Võlakohustused	13
Lisa 9 Maksud	13
Lisa 10 Tulumaks	13
Lisa 11 Viitvõlad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Muud tegevuskulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

Juhatuse liige


Ülo Pärtel

20.06.2005

Kuupäev

28-06-2005
OÜ Kliko

Majandusaasta aruanne 2004

Tegevusaruanne

OÜ Kliko tegevusest 2004.a. ja plaanid 2005. aastaks:

2004.a parimaks tulemuseks on jätkuvalt üle 50 kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblusmasina müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus- ja mööbliettevõtted 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 mööblifirmadele. 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 ja nende kasutamisel väheneb oluliselt nõelte kulu, mis lõppkokkuvõttes on kasulik nii ostjale kui ka keskkonnale. Oleme saavutanud kogemuse jalatsiseadmete müügi ja nende tagavaraosade, samuti kudumisseadmete ning materjalide müügi alal.

2005. 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 mööbli klambrite ja klambripüstolite kohta. Meie põhisuunaks erinevalt meie konkurentidest on Euroopas toodetud kvaliteetsete toodete jätkuv müük ja selle baasil loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine meid ümbritsevale keskkonnale. Uue suunana oleme alustanud naelte ja naelapüstolite müüki aluste tootjaile kui ka ehitajaile.

OÜ Kliko juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatusel liikme tasu aruandeaastal oli 255 000 krooni. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud.

OÜ Kliko töötajatest 2004.a.:

2004.aastal töötas OÜ-s keskmiselt 8 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude üldsumma oli 2004. aastal 903 008 krooni.

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
3

20.06.2005
Kuupäev

OÜ Kliko 28-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2004 – 31.12.2004

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Kliko 2004.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			20.06.2005
Nimi		Allkiri	Kuupäev

OÜ Kiiko 28-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

BILANSS (kroonides) Lisa 31.12.2004 31.12.2003

AKTIVA

Raha ja pangakontod		669 319	12 262
Aksiad ja muud väärtpaberid	5	40 000	0
Nõuded ostjate vastu	1	2 309 195	4 721 482
Muud nõuded	2	10 045	104 306
Viitlaekumised		46	0
Ettemaksed	3	41 589	198 884
Varud	4	2 099 411	2 027 924
Käibevara kokku		5 169 605	7 064 858
 Tütaretevõtjate aksiad või osad	5	0	40 220
Materiaalne põhivara	6	3 881 418	1 355 052
Põhivara kokku		3 881 418	1 395 272
 AKTIVA KOKKU		9 051 023	8 460 130

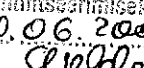
PASSIVA

Võlakohustused	8	330 512	89 576
Võlad tarnijatele		2 981 384	4 661 683
Maksuvõlad	9	437 334	215 100
Viitvõlad	11	324 468	290 697
Lühiajalised erakised (potentsiaalne dividendide tulumaks)		52 855	69 347
Lühiajalised kohustused kokku		4 126 553	5 326 403
 Pikaajalised võlakohustused	8	2 650 001	764 856
Pikaajalised võlakohustused kokku		2 650 001	764 856
Kohustused kokku		6 776 554	6 091 259
 Osakapital	12	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		2 313 871	1 197 113
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		- 94 402	1 116 758
Omakapital kokku		2 274 469	2 368 871
 PASSIVA KOKKU		9 051 023	8 460 130

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
5

20.06.2005
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.06.2005
Signature/alkid.....
Auditorbüroo ELSS AS

OÜ Kiiko 28 -06- 2005

Majandusaasta aruanne 2004

Kasumiaruanne (kroonides)	Lisa	2004	2003
Müügitulu	14	20 375 852	19 685 231
Muud äritulud		1	6 089
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-16 245 131	-15 252 743
Muud tegevuskulud	16	-2 402 239	-1 869 797
Tööjõukulud			
palgakulu		-1 174 564	- 732 125
sotsiaalmaksud		- 409 170	- 253 110
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	- 123 191	- 268 734
Muud ärikulud	15	- 49 413	- 119 267
Ärikasum (-kahjum)		- 27 855	1 195 544
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodil	5	0	- 1 020
Finantstulud ja -kulud	17	- 72 497	- 77 766
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		- 100 352	1 116 758
Tulumaks	10	5 950	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		- 94 402	1 116 758

Juhatuses liige

Ülo Pärtel
6

20.06.2005
Kuupäev

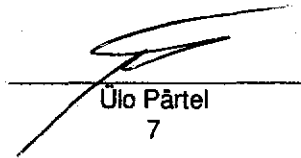
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 20.05.2005
Signature/allkiri... [Signature]
Auditoribüroo ELSS AS

28-06-2005

OÜ Kiiko
Majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2004	2003
Puhaskasum		- 94 402	1 116 758
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	6	123 191	268 734
Kahjum (-kasum) fin.inv.väärtuse muutusest		220	1 020
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		2 663 797	-3 230 738
Varude muutus		- 71 487	- 623 819
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 410 786	2 859 632
Kokku rahavood äritegevusest		1 210 533	391 587
 Materiaalse põhivara soetus	6	-2 649 557	- 37 015
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 649 557	- 37 015
 Saadud laen		3 030 513	0
Tagastatud lühiajalised laenud		- 60 881	- 100 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		- 843 551	- 210 111
Makstud dividendid		- 30 000	- 55 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 096 081	- 365 111
 Rahavood kokku		657 057	- 10 539
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		12 262	22 801
 Raha ja raha ekvivalentide muutus		657 057	- 10 539
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		669 319	12 262

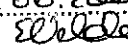
Juhatuse liige


Ülo Pärtel

7

20.06.2005

Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/Kuupäev... 20.06.2005
Signature/allkiri... 
Auditoribüroo ELSS AS

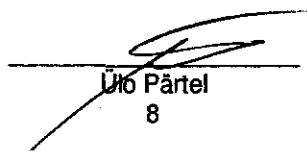
OÜ Kiko 28-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
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
Aruandeaasta puhaskasum			- 94 402	- 94 402
Saldo 31.12.2004	50 000	5 000	2 219 469	2 274 469

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
8

20.06.2005
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alkiriastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.06.2005
Signature/alkiri.....
Auditoribüroo ELSE AS

28-06-2005

OÜ Kliko

Majandusaasta aruanne 2004

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

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 Toimikonna 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 täpseiks. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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. Omavahelistest 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.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	67 aastat; kuni 2003 aastani oli ehitise amortisatsiooniga 10 aastat;
masinad ja seadmed	3-5 aastat;
muu inventar	3-5 aastat.

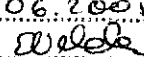
Maad ei amortiseerita.

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
9

20.06.2005

Kuupäev

intended for identification purposes only
Allkirjastatud identiteetseerimiseks
Date/Kuupäev... 20.06.2005
Signature/alkiri... 
Auditor/Aruan ELSS AS

28-06-2005

OÜ Kliko

Majandusaasta aruanne 2004

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 valmidusastmele 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. 2004. a. tulumaksumäär oli 26/74 ja 2005. a. tulumaksumäär on 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega 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.

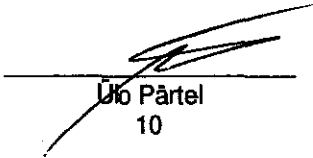
Potentsiaalsed kohustused

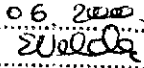
Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid 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
1020.06.2005
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alkiriistatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.06.2005
Signature/alkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

28-06-2005

OÜ Kriko

Majandusaasta aruanne 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

31.12.2004 31.12.2003

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad	2 309 481	4 728 117
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	- 286	- 6 635
Kokku	2 309 195	4 721 482

Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded

Nõuded avansiaruandeliste isikute vastu	0	4 000
Nõuded tollimaaklerite vastu Tolliametile tasumata käibemaksu osas	6 103	94 270
Tagatised	2 430	3 995
Muud	1 512	2 041
Kokku	10 045	104 306

Lisa 3 Ettemaksed

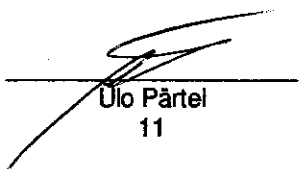
Tulevaste perioodide kulud	41 589	198 884
Kokku	41 589	198 884

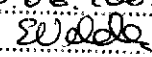
Lisa 4 Varud

Ostetud kaubad müügiks	2 042 603	2 017 019
sh kaubad teel	61 922	250 816
Ettemaksed tarnijatele	56 808	10 905
Kokku	2 099 411	2 027 924

Aruandeaastal on hinnatud alla realiseerimisväärtuseta kaupu summas 53 581 krooni, mis on 100% nende kaupade soetusmaksumusest.

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
1120.06.2005
Kuupäev

Initiated for identification purposes only
Aidõrjastatõud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.06.2005
Signature/alkõv.....
Auditoribõroo ELSS AS

OÜ Kisko 28-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	31.12.2004	31.12.2003
OÜ Sigma Computers osa (100%)	40 000	40 220
Seoses tütarettevõtja osa müügiga 2005. aastal on tütarettevõtja osa kajastatud 31.12.2004 bilansis lühiajaliste väärtpaperite real.		
Kokku	40 000	40 220

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Lõpetamata		Masinad ja		
	ehitis	Ehitised	seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	1 710 885	110 000	315 101	2 135 986
Soetamine	2 560 151	0	0	89 406	2 649 557
Mahakandmine				- 27 119	- 27 119
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 560 151	1 710 885	110 000	377 388	4 758 424
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	472 744	110 000	198 190	780 934
Arvestatud kulum		25 656	0	97 535	123 191
Mahakantud põhivara kulum				- 27 119	- 27 119
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	498 400	110 000	268 606	877 006
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	1 238 141	0	116 911	1 355 052
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 560 151	1 212 485	0	108 782	3 881 418

Ehitise amortisatsioonimäära on muudetud alates 2004. aastast 10%-lt 1,5-le%-le. Vastava arvestusmeetodi muutmise tõttu on amortisatsioonikulu väiksem 145 433 krooni.

Lisa 7 Kapitalirent ja kasutusrent
Kapitalirendi tingimustel soetatud vara
31.12.2003

Soetusmaksumus	1 676 385	1 676 385
Jääkmaksumus	1 238 141	1 238 141

Kapitalirendikohustused

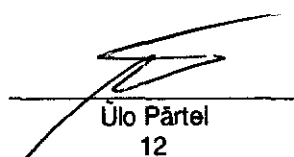
31.12.2003

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		

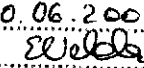
Kapitalirendi keskmine intressimäär 31.12.2003 oli 7,689 % aastas. Kapitalirendi leping lõpetati 2004.a.

Mittekatkestatavad kasutusrendi lepingud	2004	2003
Kasutusrendi kulu aruandeperioodil	199 161	97 634
Järgmiste perioodide kasutusrendi kulu kokku, sh:	459 675	438 645
kuni 1 aasta	197 313	157 003
2 kuni 5 aasta	262 362	281 642

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
12

20. 06 2005
Kuupäev

Initiated for identification purposes only
Allkirjastatud identiteetseerimiseks
Date/kuupäev. 20.06.2005
Signature/allkiri. 
Auditor/büroo ELSS AS

28-06-2005
OÜ Kiiko

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 8 Võlakohustused

	Kohustuse jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1 a.	Maksetäht- ajaga 2-5 a.	Makstäht- ajaga 6-10 a.	Maksetäht- aeg
31.12.2004					
Investeeringislaen	2 950 001	300 000	1 199 999	1 450 002	2014
Muud laenud*	30 512	30 512			2005
Kokku	2 980 513	330 512	1 199 999	1 450 002	
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	

* Muud laenud on võlgnevus pangale krediitkaardi makste eest.

Lisa 9 Maksud**31.12.2004 31.12.2003****Maksuvõlad**

Käibemaks	317 008	135 313
Sotsiaalmaks	79 441	53 633
Kinnipeetud tulumaks	32 948	21 352
Muud maksud	7 937	4 802
Kokku	437 334	215 100

Lisa 10 Tulumaks

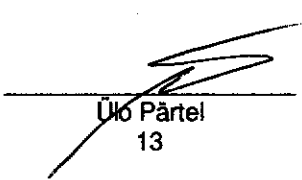
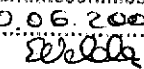
Ettevõtte tulumaksukulu vähenes aruandeaastal 5 950 krooni seoses tulumaksumäära langemisega 26 %-lt 24 %-le.

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 on 2 219 469 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 1 686 796 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 532 673 krooni.

Lisa 11 Viitvõlad**31.12.2004 31.12.2003**

Palgavõlg	89 583	67 160
Puhkusetasu reserv	47 174	23 492
Dividendivõlad	167 375	197 375
Intressivõlad	13 232	0
Muud viitvõlad	7 104	2 670
Kokku	324 468	290 697

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
1320.06.2005
KuupäevInitialed for identification purposes only
Alkijastatud identifitseerimiseks
Date/Kuupäev 20.06.2005
Signature/alkiri 
Auditorbüroo ELSS AS

28 -06- 2005
OÜ Killo

Majandusaasta aruanne 2004
31.12.2004 31.12.2003

Lisa 12 Osakapital

Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50 000	50 000

Lisa 13 Seotud osapooled

2004 2003

Tehingud seotud osapooltega

Ostetud tütarettevõtjalt kaupu ning teenuseid brutosummas	138 502	103 869
Tehingud tütarettevõtjaga on toimunud turuhindades.		

Lisa 14 Müügitulu

2004 2003

Tegevusalade lõikes:

Õmblustehnika müük

20 375 852 19 685 231

Kokku

20 375 852 19 685 231

Turgude lõikes:

Eesti 19 870 560 19 476 513

Läti 279 831 30 800

Leedu 9 420

Venemaa 194 691 177 918

Soome 12 536

Hispaania 8 814

Kokku

20 375 852 19 685 231

Lisa 15 Muud ärikulud

Netokahjum valuutakursi muutustest 26 929 44 485

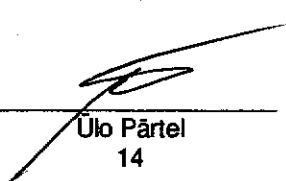
Annetused 0 57 162

Liikmemaksud 22 143 17 620

Viivised 341

Kokku 49 413 119 267

Juhatus liige


Ulo Pärtel
14

20.06.2005
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev 20.06.2005
Signature/alkiri [Signature]
Auditoribüroo ELSS AS

28-06-2005

OÜ Kliko

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 16 Muud tegevuskulud

	2004	2003
Reklaamikulu	477 198	397 855
Transpordikulud	431 742	355 165
Lähetuste kulud	196 063	219 646
Väikese maksumusega põhivara kulud	93 686	147 119
Koolituskulud	292 720	141 211
Sidekulud	85 769	68 200
Kommunaalmaksete kulud, rendikulud	51 476	41 169
Pangateenused	27 336	40 358
Kontoritarbed, kirjandus, tarkvara	181 416	133 327
Raamatupidamise ja auditi kulud	120 300	72 800
Põhivara remondi ning hoolduse kulud	146 001	67 100
Õigusabi kulud	121 016	
Vastuvõtukulud, kingitused, erisoodustused	46 567	12 888
Muud kulud	130 949	172 959
Kokku	2 402 239	1 869 797

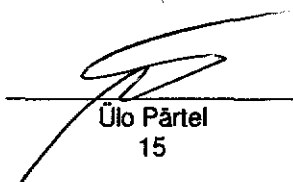
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

Intressitulud pangaarvelt	271	165
Fondiosakute tulu	16 094	
Finantstulud kokku	16 365	165
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	87 760	77 931
Kahjum valuutakursi muutustest	882	
Kahjum finantsinvesteeringu allahindlusest	220	
Finantskulud kokku	88 862	77 931
Finantstulud ja -kulud kokku	- 72 497	- 77 766

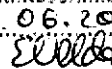
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

Saadud investeerimislaen on tagatud hüpoteegiga summas 1 909 000 krooni ning kogu Kliko vallasvarale seatud kommertspandiga summas 1 000 000 krooni Hansapanga kasuks.

Juhatus liige


Ülo Pärtel
15

20.06.2005
Kuupäev

Initialed for identification purposes only
Alikirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.06.2005
Signature/alkiri.....
Auditor/Brocc ELSS AS

OÜ Kliko 28-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kliko 2004. majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku otsusega ²⁰06.2005

Juhatus:

juhatuse liige

Ülo Pärtel			20.06.2005
Nimi		Allkiri	Kuupäev

OÜ Kliko
Majandusaasta aruanne 2004

28-06-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kliko puhaskasum 31.12.2004 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 313 871
Aruandeaasta kasum	- 94 402
Jaotamata kasum kokku	<u>2 219 469</u>

OÜ Kliko juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Juhatusel liige


Ülo Pärtel

20.06.2005
Kuupäev

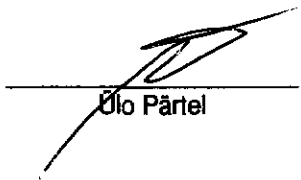
02.06.2005

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ Klike osanike nimekiri seisuga 20.06.2005

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

Juhatuses liige


Ülo Pärtel

20.06.2005
Kuupäev

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ KLIKO OSANIKELE

Oleme kontrollinud OÜ Kliko raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2004, perioodi 01.01.2004-31.12.2004 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 2004.a. majandustulemuseks 94 402 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 9 051 023 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Kliko finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 20. juunil 2005

Audiitorbüroo ELSS AS

Evald Veldemann
vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : 7 301 330 - Fax : 7 301 333 - www.elss.ee

Tallinna kontor: Laki 26 - 12915 Tallinn, telefon 6 516 605

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA