

241728

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

31-05-2007

Gerli AASMÄE

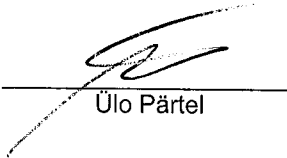
19

Majandusaasta aruanne 01.01.2006 – 31.12.2006

OÜ Kliko

Registrikood:	10042502
Aadress:	Peterburi tee 4 11411 Tallinn
Telefon:	(372) 6 063 720
Fax:	(372) 6 063 729
Elektronposti aadress:	kliko@kliko.ee
Interneti kodulehekülg:	www.kliko.ee
Audiitor:	Virve Pae

Juhatuses liige


Ülo Pärtel

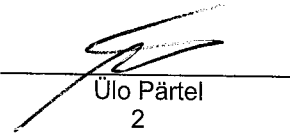
23.4.2007

Kuupäev

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 2 Varud	11
Lisa 3 Tütar- ning sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Maksud	13
Lisa 8 Muud võlad	13
Lisa 9 Omakapital	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Muud tegevuskulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Majandusaasta aruandele lisatud dokumentide loetelu:	
1) Audiitori järeldusotsus	17
2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	18
3) Osanike nimekiri	19

Juhatuse liige


Ülo Pärtel

2

23. 4. 2007

Kuupäev

Tegevusaruanne

OÜ Kliko tegevusest 2006.a. ja plaanid 2007. aastaks:

OÜ Kliko põhitegevuseks oli 2006.aastal tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinade ning tööriistade jm rauakaupade hulgimüük. Sama tegevus jätkub ka 2007. aastal.

2004. aastal õnnestus meil soetada uus kontoripind ja pärast selle remonti kolisime 2005. aastal uude kohta, kus on olemas ladu ja mis eriti tähtis – normaalsed töötingimused töötajale ning hea juurdepääs klientidele ja hankijate veokitele. 2006. aastal soetati lao paremaks kasutamiseks laoriulid ja tõstuk. 2007. aastal on plaanis alustada keldrikorruse korrastust ja remonti ning selle kasutuselevõttu täiendava abipinnana.

2006. a. parimaks tulemuseks on jätkuvalt suureneva konkurentsi tingimustes ligi 100 kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblusmasina müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus- ja mööblitettevõtted 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 klientidel probleeme toodangu müümisel Lääne turule.

Alustasime naelte ja nende pneumaatiliste püstolite ning kruvide ja elektriliste kruvikeerajate müüki ehitusettevõtetele, mille tulemusena on võimalik tõsta oluliselt tööviljakust ja töö intensiivsust. Need on samuti sertifitseeritud vastavalt Euroopa Liidu nõuetele.

Jätkasime maailma suurima ja edukaima nõelatootja toodete müüki Eestis. Nende kasutamisel väheneb oluliselt nõelte kulu, mis lõppkokkuvõttes on kasulik nii ostjale kui ka keskkonnale.

Oleme saavutanud kogemuse jalatsiseadmete ja nende tagavaraosade müügis, samuti kudumisseadmete ning materjalide ja madratsiseadmete müügi alal.

2007. aastal plaanime jätkata kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblustehnika, samuti õmblus- ja trikotaažiseadmetele ning nõeltöötlisseadmete nõelte müüki, mis vastab Euroopa Liidu standarditele ning ohutusnõuetele, neil on olemas vastavad sertifikaadid. Sama kehtib ka mööbli klambrite ja klambripüstolite, ehitajate naelte ja kruvide ning nende püstolite kohta.

Meie põhisuunaks erinevalt meie konkurentidest on suuremas osas Euroopas toodetud kvaliteetsete toodete jätkuv müük ja selle baasil loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine meid ümbritsevale keskkonnale, samuti erilahendusi vajavate küsimuste lahendamine.

Uue suunana oleme alustanud spetsiaallahenduste pakkumist automatiseerimise valdkonnas.

Olulisemad OÜ Kliko finantssuhtarvud:

Maksevõime kordaja oli 2005.aastal 1,0 ja 2006.aastal 1,3.

Likviidsuskordaja oli 2005.aastal 0,4 ja 2006.aastal 0,7.

Käibe puhasrentaablus oli 2005.aastal -0,7% ja 2006.aastal 5,4%.

Omakapitali rentaablus oli 2005.aastal -5,1% ja 2006.aastal 47,7%.

Maksevõime kordaja arvestamise valem on - käibevara jagatud lühiajalised kohustused.

Likviidsuskordaja arvestamise valem on - käibevarad miinus varud jagatud lühiajalised kohustused.

Käibe puhasrentaabluse arvestamise valem on - aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) jagatud käive.

Omakapitali rentaabluse arvestamise valem on - $\frac{\text{kasum} / \text{aasta alguse omakapital} + \text{aasta lõpu omakapital}}{2}$

OÜ Kliko juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikme tasu aruandeaastal oli 181 130 krooni. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud.

OÜ Kliko töötajatest 2006.a.:

2006.aastal töötas OÜ-s keskmiselt 7 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude üldsumma oli 2006. aastal 907 731 krooni.

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
3

23. 4. 2007
Kuupäev

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2006 – 31.12.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Kliko 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

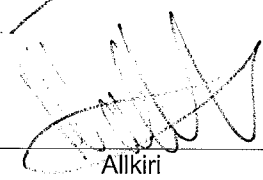
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kliko finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Kliko on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Ülo Pärtel		23.04.2007
Nimi	Allkiri	Kuupäev

juhatuse liige

Peeter Pärtel		23.04.2007
Nimi	Allkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Raha		883 000	102 351
Nõuded ostjate vastu		1 182 661	1 044 440
Muud lühiajalised nõuded	1	7 848	18 407
Ettemaksed teenuste eest		79 579	41 840
Varud	2	1 849 087	2 057 247
Käibevara kokku		4 002 175	3 264 285
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	3	14 050	1 250
Kinnisvarainvesteeringud	4	1 161 173	1 186 829
Materiaalne põhivara	5	3 319 444	3 309 815
Põhivara kokku		4 494 667	4 497 894
AKTIVA KOKKU		8 496 842	7 762 179
PASSIVA			
Laenukohustused	6	300 000	459 903
Võlad tarnijatele		2 294 860	2 135 040
Võlad töövõtjatele		170 900	167 156
Maksuvõlad	7	312 451	240 811
Muud võlad	8	103 086	113 024
Saadud ettemaksed		0	108 079
Lühiajalised eraldised (potentsiaalne dividendide tulumaks)		10 260	26 099
Lühiajalised kohustused kokku		3 191 557	3 250 112
Pikaajalised laenukohustused	6	2 050 001	2 350 001
Pikaajalised võlakohustused kokku		2 050 001	2 350 001
Kohustused kokku		5 241 558	5 600 113
Osakapital	9	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		1 907 066	2 219 469
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 293 218	- 112 403
Omakapital kokku		3 255 284	2 162 066
PASSIVA KOKKU		8 496 842	7 762 179

Juhatuse liige


Ulo Pärtel
5

23.4.2007
Kuupäev

Kasumiaruanne (kroonides)	Lisa	2006	2005
Müügitulu	11	23 878 813	16 604 431
Muud äritulud	12	78 672	4 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-18 767 566	-12 847 487
Muud tegevuskulud	15	-1 866 481	-1 897 444
Tööjõukulud			
palgakulu		-1 121 813	-1 152 875
sotsiaalmaksud		- 376 751	- 394 800
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	- 295 806	- 224 497
Muud ärikulud	13	- 43 386	- 38 019
Ärikasum (-kahjum)		1 485 682	53 309
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodil	3	12 800	- 22 504
Finantstulud ja -kulud	16	- 146 128	- 144 701
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		1 352 354	- 113 896
Tulumaks		- 59 136	1 493
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 293 218	- 112 403

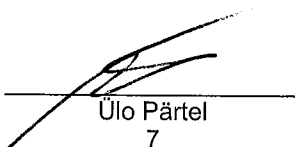
Juhatuse liige


Ülo Pärtel
6

23.4.2007
Kuupäev

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2006	2005
Puhaskasum		1 293 218	- 112 403
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum	5	295 589	224 497
Kahjum põhivara mahakandmisest	5	217	0
Kasum (-kahjum) põhivara müügist	12	- 2 797	0
Kahjum (-kasum) fin.inv.väärtuse muutusest	3	- 12 800	22 504
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 165 401	1 256 188
Varude muutus		208 160	42 164
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		147 945	- 951 941
Kokku rahavood äritegevusest		1 764 131	481 009
Materiaalse põhivara soetus	5	- 279 779	- 839 723
Materiaalse põhivara müük	5	2 797	0
Sidusettevõtja soetus	3	0	- 27 754
Sidusettevõtja osa müük	3	0	4 000
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	3	0	40 000
Kokku rahavood investeermistegevusest		- 276 982	- 823 477
Saadud laen	10	61 542	400 000
Tagastatud lühiajalised laenud		- 217 042	- 244 500
Investeermislaenu põhiosa tagasimaksed	6	- 300 000	- 300 000
Makstud dividendid		- 251 000	- 80 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 706 500	- 224 500
Rahavood kokku		780 649	- 566 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		102 351	669 319
Raha ja raha ekvivalentide muutus		780 649	- 566 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		883 000	102 351

Juhatuse liige

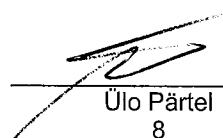

Ülo Pärtel
7

23. 4. 2002
Kuupäev

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	50 000	5 000	2 219 469	2 274 469
Aruandeaasta puhaskasum			- 112 403	- 112 403
Saldo 31.12.2005	50 000	5 000	2 107 066	2 162 066
Aruandeaasta puhaskasum			1 293 218	1 293 218
Väljakuulutatud dividendid			- 200 000	- 200 000
Saldo 31.12.2006	50 000	5 000	3 200 284	3 255 284

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
8

23.4.2007
Kuupäev

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 Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjaks on ettevõtja, mille üle OÜ Klikol on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütaretevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid tütaretevõtjasse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse emasettevõtjale kuuluva osaga tütaretevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud ehitise kasulik tööiga on 67 aastat. Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud ehitisi oli eelneva aasta raamatupidamise aastaaruandes kajastatud materiaalse põhivara koosseisus. Ümberklassifitseerimise käigus vara väärtus ei muutunud.

Materiaalne põhivara

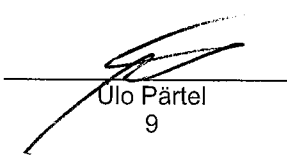
Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 krooni.

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.

Juhatuse liige


Ulo Pärtel

9

23.4.2007

Kuupäev

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	40 aastat; kuni 2003 aastani oli ehitise amortisatsiooniga 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 väärtusel. 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. 2006. a. tulumaksumäär oli 23/77 ja 2007 a. tulumaksumäär on 22/78 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 sidusettevõtja;
- 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.

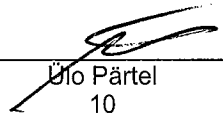
Tingimuslikud kohustused

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruandele kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid 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
10

23.9.2007

Kuupäev

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõue avansiaruandelisele isikule	3 791	0
Tagatised	2 430	2 430
Muud	1 627	15 977
Kokku	7 848	18 407

Lisa 2 Varud

Ostetud kaubad müügiks	1 825 858	2 027 270
sh kaubad teel	102 794	5 745
Ettemaksed tarnijatele	23 229	29 977
Kokku	1 849 087	2 057 247

Lisa 3 Tütar- ning sidusettevõtjate aktsiad ja osad

	OÜ Sigma Computers Eesti	Kliko Ohutuse OÜ Eesti	
Asukohamaa			
Osalus 31.12.2004	100%		
Soetatud		60%	
Müüdud	100%	10%	
Osalus 31.12.2005		50%	
Osalus 31.12.2006		50%	
			Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	40 000		40 000
Osaluse soetamine		27 754	27 754
Osa müümine	-40 000	- 4 000	- 44 000
Kapitaliosaluse kahjum		- 22 504	- 22 504
Bilansiline väärtus 31.12.2005		1 250	1 250
Kapitaliosaluse kahjum		12 800	12 800
Bilansiline väärtus 31.12.2006		14 050	14 050

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
11

23. 4. 2007
Kuupäev

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

Korteriomand

Ümberklassifitseerimine 2005. aastal	1 710 885
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 710 885
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 710 885
Ümberklassifitseerimine 2005. aastal	506 952
Arvestatud kulum 2005. aastal	17 104
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	524 056
Arvestatud kulum 2006. aastal	25 656
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	549 712
Jääkmaksumus 31.12.2005	1 186 829
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 161 173

Kinnisvarainvesteeringu amortisatsiooni määraks on 1,5 %.
Kinnisvarainvesteeringu üüritulud aruandeaastal olid 152 756 krooni.
Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud aruandeaastal olid 57 570 krooni.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Lõpetamata ehitis	Ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 560 151	1 710 885	110 000	377 388	4 758 424
Kasutusele võtmine	-2 560 151	2 560 151			0
Kapitaliseeritud remondikulud		793 492			793 492
Soetamine				46 231	46 231
Mahakandmine				- 88 601	- 88 601
Ümberklassifitseerimine		-1 710 885			-1 710 885
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	3 353 643	110 000	335 018	3 798 661
Soetamine			157 218	122 561	279 779
Müümine			- 110 000		- 110 000
Mahakandmine				-187 570	- 187 570
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	3 353 643	157 218	270 009	3 780 870
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	498 400	110 000	268 606	877 006
Arvestatud kulum		122 451		84 942	207 393
Mahakantud põhivara kulum				- 88 601	- 88 601
Ümberklassifitseerimine		- 506 952			- 506 952
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	113 899	110 000	264 947	488 846
Arvestatud kulum		179 184	10 100	80 649	269 933
Müüdud põhivara kulum			- 110 000		- 110 000
Mahakantud põhivara kulum				-187 353	- 187 353
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	293 083	10 100	158 243	461 426
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 560 151	1 212 485	0	108 782	3 881 418
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	3 239 744	0	70 071	3 309 815
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	3 060 560	147 118	111 766	3 319 444

Ehitiste amortisatsiooni määraks on 2,5%.
Masinate ja seadmete amortisatsiooni määraks on 30%.
Inventari amortisatsiooni määraks on 30-35%.

Juhatuse liige

Ülo Pärtel
12

23.4.2007

Kuupäev

Lisa 6 Laenukohustused

	Kohustuse	Maksetäht- ajaga	Maksetäht- ajaga	Makstäht- ajaga	Maksetäht- aeg	Intressi- määr
31.12.2006	jääk	kuni 1 a.	2-5 a.	6-10 a.		
Investeeringislaen	2 350 001	300 000	1 199 999	850 002	2014	euribor+3%
Kokku	2 350 001	300 000	1 199 999	850 002		
31.12.2005						
Investeeringislaen	2 650 001	300 000	1 199 999	1 150 002	2014	euribor+3%
Muud laenud*	159 903	159 903			2006	
Kokku	2 809 904	459 903	1 199 999	1 150 002		

* Muud laenud on võlgnevus pangale krediitkaardi maksete eest ja osaniku lähedase sugulase antud laen (lisa 10).

Lisa 7 Maksud

31.12.2006 31.12.2005

Maksuvõlad

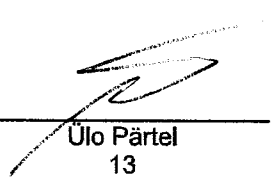
Käibemaks	206 507	151 991
Sotsiaalmaks	74 822	69 365
Kinnipeetud tulumaks	16 863	16 286
Muud maksud	14 259	3 169
Kokku	312 451	240 811

Lisa 8 Muud võlad

31.12.2006 31.12.2005

Saadud deposiidid üümikelt	10 658	15 300
Dividendivõlad	36 375	87 375
Intressivõlad	11 379	10 349
Muud võlad	44 674	0
Kokku	103 086	113 024

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
13

23.04.2007
Kuupäev

Lisa 9 Omakapital	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50 000	50 000

Vaba omakapital seisuga 31.12.2006 on 3 200 284 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik vaba omakapitali arvelt osanikule dividendidena välja maksta on 2 496 222 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu summas 704 062 krooni.

Lisa 10 Seotud osapooled	2006	2005
Tehingud seotud osapooltega		
Ostetud tütarettevõtjalt kaupu ning teenuseid brutosummas	0	18 144
Ostetud sidusettevõtjalt kaupu ning teenuseid brutosummas	3 234	17 965
Müüdud kaupu ja teenused sidusettevõtjale brutosummas (tehingud tütar- ja sidusettevõtjaga on toimunud turuhindades)	294	0
Ostetud kaupu ning teenuseid brutosummas osaniku lähedase sugulase poolt kontrollitavalt ettevõtjalt	184 363	20 686
Osanikult saadud laen	54 082	50 000
Osaniku lähedaselt sugulaselt saadud laen	7 460	350 000

Kohustused seotud osapooltele bilansipäeva seisuga (lisa 6)	0	155 500
--	----------	----------------

Lisa 11 Müügitulu	2006	2005
Tegevusalade lõikes:		
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate ning tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	23 726 057	16 527 932
Kinnisvarainvesteeringu üüritulu	152 756	76 499

Kokku	23 878 813	16 604 431
--------------	-------------------	-------------------

Turgude lõikes:		
Eesti	23 053 362	16 018 078
Läti	796 978	570 124
Leedu	28 473	16 229

Kokku	23 878 813	16 604 431
--------------	-------------------	-------------------

Lisa 12 Muud äritulud		
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 797	0
Kindlustushüvitis	20 580	0
Muud tulud	55 295	4 000
Kokku	78 672	4 000

Lisa 13 Muud ärikulud		
Netokahjum valuutakursi muutustest	28 052	23 721
Liikmemaksud	14 806	12 631
Muud kulud	528	1 667
Kokku	43 386	38 019

Juhatuse liige


Ulo Pärtel
14

23.4.2007
Kuupäev

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Müüdnud kaubad	18 709 996	12 834 388
Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud	57 570	13 099
Kokku	18 767 566	12 847 487

Lisa 15 Muud tegevuskulud

	2006	2005
Reklaamikulu	286 663	249 920
Transpordikulud	374 098	407 813
Lähetuste kulud	245 094	268 958
Väikese maksumusega põhivara kulud	71 522	105 412
Koolituskulud	56 022	91 447
Sidekulud	63 707	67 312
Kommunaalmaksete kulud, rendikulud	64 760	97 410
Pangateenused	17 323	19 197
Kontoritarbed, kirjandus, tarkvara	204 600	110 145
Raamatupidamise ja auditi kulud	121 800	121 800
Põhivara remondi ning hoolduse kulud	82 650	66 505
Õigusabi kulud	146 472	183 506
Vastuvõtukulud, kingitused, erisoodustused	31 686	20 505
Muud kulud	100 084	87 514
Kokku	1 866 481	1 897 444

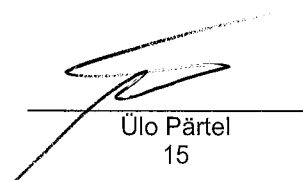
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

Intressitulud pangaarvelt	3 738	336
Fondiosakute tulu	148	737
Finantstulud kokku	3 886	1 073
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	149 308	145 614
Kahjum valuutakursi muutustest	706	160
Finantskulud kokku	150 014	145 774
Finantstulud ja -kulud kokku	- 146 128	- 144 701

Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad

Investeeringislaen on tagatud hüpoteegiga summas 1 909 000 krooni ning kogu OÜ Kliiko vallasvarale seatud kommertspandiga summas 1 000 000 krooni Hansapanga kasuks.

Juhatusel liige


Ülo Pärtel
15

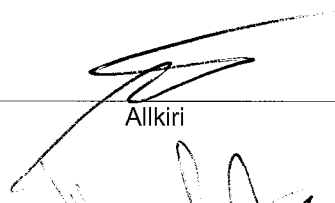
23.4.2007
Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kliko 2006. majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku otsusega 23.04.2007

Juhatus:

juhatuse liige

Ülo Pärtel		23.04.2007
Nimi	Allkiri	Kuupäev

juhatuse liige

Peeter Pärtel		23.04.2007
Nimi	Allkiri	Kuupäev

Sõltumatu audiitori järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta

OSAÜHING KLIKO OSANIKULE

Olen auditeerinud Kliko OÜ, asukohaga Peterburi tee 4, Tallinn, Ärireg.k.10042502, 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumise aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatus. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimumise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esitamiseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevalt olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Vastavalt nimetatud eeskirja nõudmisele on audit planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldas piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen sooritanud protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja muu informatsiooni kohta. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Olen seisukohal, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

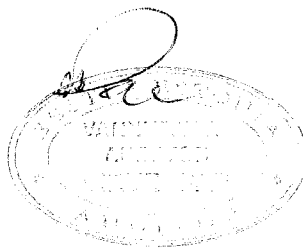
Tallinn

23. aprill 2007. a.

Vannutatud audiitor Virve Pae

OÜ Virnes

Narva mnt.7-349, Tallinn 10117



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kliko puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 907 066
Aruandeaasta kasum	1 293 218
Jaotamata kasum kokku	3 200 284

OÜ Kliko juhatus teeb ettepaneku kasum jaotada järgnevalt:

Dividendid	400 000
------------	---------

Juhatusel liige


Ulo Pärtel

18

23.4.2002

Kuupäev

OÜ Kliko osanike nimekiri seisuga 23. aprill 2007

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
Ülo Pärtel	35304140315	Eesti	50 000	26.06.1996

Juhatuse liige


Ülo Pärtel
19

23.4.2002

Kuupäev