

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: osaühing Kliko

registrikood: 10042502

tänavanimi, maja number: Peterburi tee 4

linn: Tallinn

postisihthnumber: 11411

maakond: Harju maakond

telefon: +372 606 3720

faks: +372 606 3729

e-posti aadress: kliko@kliko.ee

veebilehe aadress: www.kliko.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Tulumaks	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Kliko põhitegevuseks oli 2009. ja on ka 2010. aastal tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate (EMTAK 46641 Tekstiilitööstus-, õmblus ja kudumismasinate hulgimüük) ning tööriistade jm rauakaupade hulgimüük (EMTAK 46749 Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük).

2009. a. parimaks tulemuseks on jätkuvalt suureneva konkurentsi ja tekkinud raske majandussurutise tingimustes ligi 20 kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblusmasina müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus- ja mööblitööstused 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 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.

2010. aastal plaanime jätkata kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblustehnika, samuti õmblus- ja trikotaažiseadmetele ning nõeltöötlemisseadmete 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 kõrgtehnoloogiliste toodete jätkuv müük ja selle baasil loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine meid ümbritsevale keskkonnale. Samuti jätkame spetsiaallahenduste pakkumist automatiseerimise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 18 toodud OÜ Kliko 2009.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.

Juhatusel liikmed:

Ülo Pärtel

Peeter Pärtel

27.05.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108 057	22 046	
Nõuded ja ettemaksed	858 358	756 098	2,3
Varud	1 592 893	2 032 808	6
Kokku käibevara	2 559 308	2 810 952	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	33 076	32 287	5
Kinnisvarainvesteeringud	1 084 205	1 109 861	7
Materiaalne põhivara	2 622 652	2 887 972	8
Kokku põhivara	3 739 933	4 030 120	
Kokku varad	6 299 241	6 841 072	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	300 000	300 000	9
Võlad ja ettemaksed	2 026 366	2 206 876	4,10
Eraldised	0	70 809	
Kokku lühiajalised kohustused	2 326 366	2 577 685	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 150 002	1 450 002	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 150 002	1 450 002	
Kokku kohustused	3 476 368	4 027 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	11
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 024 761	2 900 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256 888	-142 464	
Kokku omakapital	2 822 873	2 813 385	
Kokku kohustused ja omakapital	6 299 241	6 841 072	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	9 433 556	17 634 125	12
Muud äritulud	16 401	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 065 770	-13 737 015	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 004 036	-1 651 585	14
Tööjõukulud	-1 326 596	-1 689 428	15,19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-290 976	-334 850	7,8
Muud ärikulud	-64	-134 333	
Ärikasum (-kahjum)	-237 485	86 914	
Finantstulud ja -kulud	-90 212	-123 049	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-327 697	-36 135	
Tulumaks	70 809	-106 329	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256 888	-142 464	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-237 485	86 914
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	290 976	334 850
Kokku korrigeerimised	290 976	334 850
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-102 259	219 077
Varude muutus	439 915	1 245 265
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	91 427	-2 340 773
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-62 468
Kokku rahavood äritegevusest	482 574	-517 135
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-133 922
Laekunud intressid	0	17 470
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-116 452
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	91 382	11 225
Saadud laenude tagasimaksed	-391 382	-311 224
Makstud intressid	-96 563	-150 448
Makstud dividendid	0	-235 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-396 563	-685 447
Kokku rahavood	86 011	-1 319 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 046	1 341 080
Raha ja raha ekvivalentide muutus	86 011	-1 319 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 057	22 046

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	5 000	3 300 849	3 355 849
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-142 464	-142 464
Muud muutused omakapitalis			-400 000	-400 000
31.12.2008	50 000	5 000	2 758 385	2 813 385
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-256 888	-256 888
Muud muutused omakapitalis			266 376	266 376
31.12.2009	50 000	5 000	2 767 873	2 822 873

Muud muutused omakapitalis on väljakuulutatud dividendid ja väljakuulutatud dividendide tühistamine.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeering sidusettevõtjasse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Tütar- ja 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 tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõtjasse arvestatakse kapitaliosaluse

meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse OÜ Kliikole kuuluva osaga sidusettevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

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 realiseerimismaksumus. Varusid arvestatakse FIFO meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse ettevõtja majandustegevuses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. 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 6000 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised 40 aastat;

ehitiste parendused 7-15 aastat;

masinad ja seadmed 3-5 aastat;

muu inventar 3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Tulumaksumäär on 21/79 dividendidena 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 sidusettevõtja;
- OÜ Kliko olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	764 211	707 325
Muud nõuded	2 448	4 914
Ettemaksed	91 699	43 859
Kokku Nõuded ja ettemaksed	858 358	756 098

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	764 211	766 093
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-58 768
Kokku nõuded ostjate vastu	764 211	707 325
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-58 768	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-58 768
Lootusetuks tunnistatud nõuded	58 768	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-58 768

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	185
Käibemaks	194 817	68 906
Üksikisiku tulumaks	14 316	13 465
Sotsiaalmaks	54 241	58 818
Kohustuslik kogumispension	0	1 267
Töötuskindlustusmaksed	3 529	862
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266 903	143 503

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Kliko Ohutuse OÜ	Eesti	Tuleohutuse tagamiseks vajalike vahendite müük ja hooldus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Kliko Ohutuse OÜ	32 287	789	33 076
Kokku:	32 287	789	33 076

Lisa 6 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	1 591 424	2 031 838
Ettemaksed varude eest	1 469	970
Kokku varud	1 592 893	2 032 808

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 710 885	1 710 885
Akumuleeritud kulum	-575 368	-575 368
Jääkmaksumus	1 135 517	1 135 517
Amortisatsioonikulu	-25 656	-25 656
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 710 885	1 710 885
Akumuleeritud kulum	-601 024	-601 024
Jääkmaksumus	1 109 861	1 109 861
Amortisatsioonikulu	-25 656	-25 656
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 710 885	1 710 885
Akumuleeritud kulum	-626 680	-626 680
Jääkmaksumus	1 084 205	1 084 205

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	180 210	233 816
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	23 455	26 573

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	3 353 643	157 218	278 470	3 789 331
Akumuleeritud kulum	-472 267	-57 260	-196 560	-726 087
Jääkmaksumus	2 881 376	99 958	81 910	3 063 244
Ostud ja parendused	81 736		52 186	133 922
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	81 736			81 736
Muud ostud ja parendused			52 186	52 186
Amortisatsioonikulu	-183 951	-47 160	-65 551	-296 662
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-12 532	-12 532
31.12.2008				
Soetusmaksumus	3 435 379	157 218	316 334	3 908 931
Akumuleeritud kulum	-656 218	-104 420	-260 321	-1 020 959
Jääkmaksumus	2 779 161	52 798	56 013	2 887 972
Amortisatsioonikulu	-187 356	-47 160	-30 804	-265 320
31.12.2009				
Soetusmaksumus	3 435 379	157 218	309 815	3 902 412
Akumuleeritud kulum	-843 574	-151 580	-284 606	-1 279 760
Jääkmaksumus	2 591 805	5 638	25 209	2 622 652

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	1 450 002	300 000	1 150 002	
Pikaajalised laenud kokku	1 450 002	300 000	1 150 002	
Laenukohustused kokku	1 450 002	300 000	1 150 002	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	1 750 002	300 000	1 199 999	250 003
Pikaajalised laenud kokku	1 750 002	300 000	1 199 999	250 003
Laenukohustused kokku	1 750 002	300 000	1 199 999	250 003

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus					
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009	3 676 010	5 638	25 209	2 451 251	6 158 108
31.12.2008	3 889 022	52 798	56 013	2 788 906	6 786 739

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant kogu ettevõtja vallasvarale, välja arvatud kommertspandiseaduse § 2 lg 3 nimetatud varale, summas 1 000 000 krooni ning hüpoteek kogu ettevõtja kinnisvarale summas 1 909 000 krooni.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 604 708	1 579 379
Võlad töövõtjatele	113 852	132 115
Maksuvõlad	266 903	143 503
Muud võlad	40 903	85 504
Dividendivõlad	0	266 375
Kokku võlad ja ettemaksed	2 026 366	2 206 876

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
50 000		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 769 966	16 413 017
Läti	128 854	624 796
Leedu	64 646	97 596
Itaalia	0	90 124
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 963 466	17 225 533
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	470 090	408 592
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	470 090	408 592
Kokku müügitulu	9 433 556	17 634 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Tekstiilitööstus-, õmblus ja kudumismasinade hulgimüük	6 211 985	13 769 810
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	3 041 361	3 630 499
Enda kinnisvara üürileandmine	180 210	233 816
Kokku müügitulu	9 433 556	17 634 125

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 016 755	13 684 012
Alltöövõtutööd	25 560	26 430
Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud	23 455	26 573
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 065 770	13 737 015

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Lähetuskulud	131 090	221 258
Koolituskulud	10 163	51 720
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	58 768
Transpordikulud	285 948	390 089
Reklaamikulud	131 322	265 681
Raamatupidamise ja auditeerimise kulud	114 620	115 900
Kommunaalmaksud, valveteenused	97 593	91 283
Kontoritarbed, kirjandus, tarkvara	70 367	205 485
Telefoni- ja internetikulud	59 364	73 842
Põhivara remondi ning hoolduse kulud	23 021	28 174
Külaliste vastuvõtukulud, kingitused	16 693	17 123
Pangateenused	14 881	17 934
Liitude ja ühingute liikmemaksud	10 250	16 096
Väikese maksumusega põhivara kulud	6 719	29 737
Õigusabi- ja inkassokulud	2 347	15 898
Muud	29 658	52 597
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 004 036	1 651 585

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	743 000	986 878
Sotsiaalmaksud	255 614	330 041
Kokku tööjõukulud	998 614	1 316 919
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Käesolevas lisas ei ole kajastatud juhataste liikmetele arvestatud tasusid ega nendelt tasudelt arvestatud makse. Juhataste liikmetele arvestatud tasud on kajastatud lisas Seotud osaapooled (Lisa 19).

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	59	29 996
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	66 337
Annetused	0	38 000
Kokku muud ärikulud	64	134 333

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	789	8 628
Intressitulud	0	17 444
Intressikulud	-90 772	-149 147
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-229	26
Kokku finantstulud ja -kulud	-90 212	-123 049

Lisa 18 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	-266 376	-70 809
Kokku	-266 376	-70 809

Väljakuulutatud dividendide real on miinusega kajastatud aruandeaastal tühistatud dividendid.

Vaba omakapital seisuga 31.12.2009 on 2 767 873 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik vaba omakapitali arvelt osanikule dividendidena välja maksta on 2 186 620 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu summas 581 253 krooni.

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	1 176	0	0	3 661
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 086	0	121 119

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	246 603	280 082

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Kliko (registrikood: 10042502) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PÄRTEL	Juhatuse liige	06.06.2010
ÜLO PÄRTEL	Juhatuse liige	14.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 024 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256 888
Kokku	2 767 873
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 024 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256 888
Kokku	2 767 873
Ainuosanik otsustas kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	6211985	65.85%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	3041361	32.24%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	180210	1.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Pärtel	35304140315	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kliko@kliko.ee
Faks	+372 6063729
Telefon	+372 6063720
Veebilehe aadress	www.kliko.ee