

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osaühing Kliko

registrikood: 10042502

tänava nimi, maja number: Peterburi tee 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11411

telefon: +372 6063720

faks: +372 6063729

e-posti aadress: kliko@kliko.ee

veebilehe aadress: www.kliko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ KLIKO tegevusest 2017.a. ja plaanid 2018. aastaks:

OÜ Kliko põhitegevuseks oli 2017. a. tekstiilitööstus-, õmblus-, jalatsitööstus- ja kudumisseadmete (EMTAK 46641 Tekstiilitööstus-, õmblus ja kudumismasinade hulgimüük) ning pneumotööriistade ja kinnitusvahendite hulgimüük (EMTAK 46749 Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük).

2017. a. parimaks tulemuseks on jätkuvalt suureneva konkurentsi tingimustes ligi 30 kaasaegse 21. sajandi kõrgtehnoloogilise õmblusseadme müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus-, tekstiilitööstus-, jalatsitootmis- ja mööbliettevtötte on konkurentsivõimelisemad ka järgnevatel aastatel. Enamus neist masinatest on toodetud Euroopas ja vastavad Euroopa Liidu nõuetele. Loeme heaks tulemuseks ka Euroopa päritolu klambrite müüki Eesti mööbli- ja teistele firmadele. Need on sertifitseeritud vastavalt Euroopa Liidu nõuetele, seega ei teki probleeme toodangu müümisel maailmaturule.

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.

2018. aastal vähendasime oluliselt tegevust ja sulgesime kontori ning lao ja jätkame kaasaegse 21. sajandi konkurentsivõimelise kõrgtehnoloogilise madratsite tootmise tehnika, samuti õmblus- ja trikotaaži- ning jalatsiseadmetele tagavaraosade müüki, mis vastavad Euroopa Liidu standarditele ning ohutusnõuetele, neil on olemas vastavad sertifikaadid. Samuti jätkame klientide nõustamist nii otse kui ka interneti teel.

Meie põhisuunaks erinevalt meie konkurentidest on Euroopas, USA-s ja Jaapanis toodetud kvaliteetsete 21. sajandi kõrgtehnoloogiliste toodete jätkuv müük ja selle alusel loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine meid ümbritsevale keskkonnale. Samuti jätkame spetsiaallahenduste pakkumist automatiseerimise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 766	17 594
Nõuded ja ettemaksed	171 294	55 133
Varud	20 427	120 728
Kokku käibevarad	213 487	193 455
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	50 000	0
Materiaalsed põhivarad	1 946	8 478
Kokku põhivarad	51 946	8 478
Kokku varad	265 433	201 933
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 076	6 771
Võlad ja ettemaksed	86 469	91 329
Kokku lühiajalised kohustised	91 545	98 100
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 757	11 833
Võlad ja ettemaksed	3 750	0
Kokku pikaajalised kohustised	10 507	11 833
Kokku kohustised	102 052	109 933
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 180	104 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 681	-16 042
Kokku omakapital	163 381	92 000
Kokku kohustised ja omakapital	265 433	201 933

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	740 169	722 440	
Muud äritulud	135 000	1 378	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-629 889	-568 742	
Mitmesugused tegevuskulud	-77 979	-64 804	
Tööjõukulud	-79 757	-88 360	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 533	-15 209	
Muud ärikulud	-2 081	-2	
Ärikasum (kahjum)	78 930	-13 299	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 249	-1 443	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 681	-14 742	
Tulumaks	0	-1 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 681	-16 042	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kliko raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ja on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvahelisele finantsaruandluse standardile ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investering 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 täpseks. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse ettevõtja majandustegevuses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Soetusmaksumus 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 500 euro, 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 kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

masinad ja seadmed 3-5 aastat;

muu inventar 3-5 aastat.

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.

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtja poolt väljamakstud dividende. Tulumaksumäär on alates 01.01.2015 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Kliko olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	60 325	66 695
Sotsiaalmaksud	19 432	21 665
Kokku tööjõukulud	79 757	88 360
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	15 000

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtted		200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	15 252	600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	15 000	490

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2018

osaühing Kliko (registrikood: 10042502) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO PÄRTEL	Juhatuse liige	15.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 681
Kokku	159 861

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 681
Kokku	159 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	498755	67.38%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	241414	32.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Pärtel	35304140315	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3200 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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