

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kitman Thulema AS

registrikood: 12715827

tänava/talu nimi, Kesk-Sõjamäe tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6278901, +372 6278900

e-posti aadress: info@kitmanthulema.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

AS Kitman Thulema kuulub OÜ NG Investeeringute kontserni.

Kitman Thulema AS kogemus aastast 1936 võimaldab ettevõttel pakkuda klientidele lahendusi kaubanduspindade projekteerimisest ja kontseptsiooni väljatöötamisest kuni sisustuse paigaldamise ja järelhoolduseni.

Kitman Thulema AS-il on kaks ärisuunda:

1. ühiskondliku mööbli ja sisustuslahenduse pakkumine kliendile läbi arendamise-kavandamise, tootmise ja projektijuhtimise.
2. tööstusliku jahutussüsteemide projekteerimine, ehitamine ja järelhooldus. Olulisel kohal on uudsete külmaainete kasutuselevõtt ja CO₂-l põhinevate süsteemide oskusteabe rakendamine.

Kontsern tegutseb kolme kaubamärgi all: KITMAN, THULEMA ja Kitman Külmatehnika.

Ettevõtte tootmispind Tallinnas on ligi 16 000m². Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale 2019. aastal oli 137 töötajat. Ettevõtte omab kvaliteedisertifikaate ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001.

Ettevõtte on Eesti Kaubandus-Tööstuskoja, Eesti Mööblitootjate Liidu ja Kaitsetööstuse Liidu liige.

Kitman Thulema AS-i 2019. aasta müügitulu oli 14 216 tuh. eurot. 2018. aastal oli müügitulu 11 385 tuh.eur. Käibekasv võrreldes 2018. aastaga 25%. Oluline kasv tuli koduturult. Ekspordi osas suurendati müüki Euroopa Liidu riikidesse. Vähenes müük Venemaale võrreldes eelmise aastaga 82%.

Tööstusliku jahutussüsteemide müük kasvas 16%.

2020. aastal jätkab kontsern oma seniste äritegevustega ning plaanib kasvatada ekspordi mahtu läbi uutele turgudele sisenemise. Kitman Thulema AS keskendub jätkuvalt tootmise efektiivistamisele ning plaanib investeerida jätkuvalt kaasaegsesse tehnoloogiasse ja seeläbi saavutada suuremat keskkonnasäästlikkust.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (tuh eur)	14216	11385
Tulu kasv	24,9%	6,2%
Brutokasumi määr %	16,2%	15,1%

Aruandeaasta kasum (tuh eur)	289,7	5,9
Puhasrentaablus	2,04%	0,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5	0,73
ROA	3,4%	0,1%
ROE	6,17%	0,13%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2019 - \text{müügitulu } 2018) / \text{müügitulu } 2018 * 100$
- Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{aruandeaasta kasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{aruandeaasta kasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{aruandeaasta kasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	248 281	222 931	2
Nõuded ja ettemaksed	2 936 073	1 054 871	3,5
Varud	765 129	865 280	4
Kokku käibevarad	3 949 483	2 143 082	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	5 320	6
Materiaalsed põhivarad	4 433 939	5 084 126	7
Immateriaalsed põhivarad	96 457	123 761	8
Kokku põhivarad	4 532 896	5 213 207	
Kokku varad	8 482 379	7 356 289	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	582 281	2 035 475	10
Võlad ja ettemaksed	2 054 373	915 197	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 636 654	2 950 672	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 150 358	0	11
Kokku pikaajalised kohustised	1 150 358	0	
Kokku kohustised	3 787 012	2 950 672	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 800 000	1 800 000	13
Kohustuslik reservkapital	191 735	191 735	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 413 883	2 407 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 749	5 898	
Kokku omakapital	4 695 367	4 405 617	
Kokku kohustised ja omakapital	8 482 379	7 356 289	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	14 216 166	11 384 845	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 906 057	-9 669 429	15
Brutokasum (-kahjum)	2 310 109	1 715 416	
Turustuskulud	-702 548	-669 893	16
Üldhalduskulud	-1 306 083	-1 027 648	17
Muud äritulud	13 595	21 494	21
Muud ärikulud	-1 675	-7 047	18
Ärikasum (kahjum)	313 398	32 322	
Muud finantstulud ja -kulud	-23 649	-26 424	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	289 749	5 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 749	5 898	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	313 398	32 322	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	689 628	645 887	7,8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 995	-7 044	7
Kokku korrigeerimised	685 633	638 843	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 881 202	-551 717	3
Varude muutus	100 151	-93 110	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 139 176	-50 577	11
Kokku rahavood äritegevusest	357 156	-24 239	7,8
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-27 600	-56 872	7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	19 458	16 439	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	24	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 118	-40 433	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	171 386	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-320 029	-430 902	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-154 193	342 433	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-58 399	
Makstud intressid	-20 852	-26 425	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-323 688	-173 293	
Kokku rahavood	25 350	-237 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222 931	460 896	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 350	-237 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	248 281	222 931	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	1 800 000	191 735	2 407 985	4 399 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 898	5 898
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2018	1 800 000	191 735	2 413 882	4 405 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	289 749	289 749
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2019	1 800 000	191 735	2 703 632	4 695 367

Täiendav informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 13 ja informatsioon vaba omakapitali kohta lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kitman Thulema AS 2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Käesolev aruanne on finantsaruandluse standardist lähtuv keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2019.aasta raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Kitman Thulema AS finantsnäitajad.

Varasemalt on Kitman Thulema AS koostanud konsolideeritud aruande.

2019.aasta konsolideeritud aruanne koostatakse emaettevõtte NG Investeeringud Grupp OÜ poolt.

Finantsvarad

Kontserni finantsvaradeks on raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval ning nende väärtus on aruandes korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul võrdub nende nominaalväärtusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on kõik valuutat peale euro.

Tehingu toimumise kuupäeval välisvaluutas toimunud tehing viiakse eurodeks sellel kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursiga. Bilansipäeval hinnatakse välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursiga ning tulud ja kulud aruandeperioodi Euroopa Keskpanga kaalutud keskmise kursiga.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtet kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete summaga on vähendatud nõuete bilansilist väärtust ning kasumiaruande tegevuskulusid.

Lootusetuteks osutunud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel on kasutusel kaalutud keskmise meetod.

Varude otsekulud sisaldavad lisaks ostuhinnale ostuga kaasnevaid lisakulusid, näiteks transport.

Varude tootmiskulud sisaldavad tootega otseselt seotud kulusid (materjalide maksumus, töötasu maksudega) ning kaudseid kulusid (tootmise üldkulu).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetamismaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara väärtus koosneb ostuhinnast ning vara soetamise ja paigaldamisega otseselt seotud kuludest.

Materiaalse põhivara parendamisel lisatakse parenduskulud objekti soetusmaksumusele eeldusel, et need vastavad materiaalse põhivara mõistele.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara jääkmaksumuses.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Maad ei amortiseerita. Vara amortiseerimist alustatakse selle arvelevõtmise kuupäevast ning lõpetatakse tema maksumuse lõpliku kuluks kandmiseni. Aruandeperioodi lõpus hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ja varade lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis sarnaselt materiaalse põhivaraga.

Arenguväljaminekud, mis on seotud uute objektide väljatöötamisega kapitaliseeritakse juhul, kui nende tasuvust on ette näha ja tehtud kulutused vastavad arenguväljaminekute kapitaliseerimise kriteeriumitele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1279 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Maa	ei amortiseerita
Ehitised	7-50 aastat
Seadmed	3-20 aastat
Muu inventaar	3-20 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara arvestatakse rentniku põhivarade koosseisus. Vara amorisatsiooniperioodiks on eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivusperiood olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendimakse jaguneb kasumiaruandes finantskuluna arvestatavaks intressiks ning kohustuse jääkväärtust bilansis vähendavaks osamakseks.

Muid rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina, mille makseid kajastatakse rendiperioodi vältel kasumiaruande kulu

Finantskohustised

Finantskohustised liigitakse lühiajaliseks (tasumistähtaeg alates bilansikuupäevast on kuni 12 kuud) ja pikaajaliseks

(tasumistähtaeg bilansipäevast arvates ületab 12 kuud).

Finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele ja töövõtjatele jne.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostajale ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Alates 2019.aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmine dividendimakse arvestamisel on 2018.aasta esimene arvesse võetav aasta. Juhul, kui ettevõtte maksab 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakontod	248 281	222 931
Kokku raha	248 281	222 931

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 382 733	1 382 733	
Ostjatelt laekumata arved	1 461 443	1 461 443	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-78 710	-78 710	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 225 205	1 225 205	22
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 958	2 958	5
Muud nõuded	324 302	324 302	
Viitlaekumised	324 302	324 302	
Ettemaksed	875	875	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 936 073	2 936 073	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	875 025	875 025	
Ostjatelt laekumata arved	911 549	911 549	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-36 524	-36 524	
Nõuded seotud osapoolte vastu	143 257	143 257	22
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 632	3 632	5
Ettemaksed	32 957	32 957	
Tulevaste perioodide kulud	22 060	22 060	
Muud makstud ettemaksed	10 897	10 897	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 054 871	1 054 871	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	568 040	487 814
Lõpetamata toodang	41 782	42 064
Valmistoodang	54 872	122 369
Müügiks ostetud kaubad	94 594	186 814
Ettemaksed varude eest	5 841	26 219
Kokku varud	765 129	865 280

Varusid hinnati 2019.aastal alla kogusummas 64109 eurot.

Üldiselt on allahindluse põhimõtteks alla hinnata kaubad, mis ei ole liikunud aasta ja rohkem ning tõenäosus, et mõnes projektis õnnestuks kaupa müüa allahindlusega, on olematu.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 958	265 311	3 632	72 311
Üksikisiku tulumaks	0	38 595	0	39 407
Erisoodustuse tulumaks	0	566	0	257
Sotsiaalmaks	0	74 416	0	75 292
Kohustuslik kogumispension	0	3 092	0	3 007
Töötuskindlustusmaksed	0	4 747	0	4 782
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	295	0	216
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 958	387 022	3 632	195 272

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
41103203882	Kitman SIA	Läti	Müügi toetamine	100	0
23264981	Kit Kaluste OY	Soome	Müügi toetamine	100	100

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	121 830	3 992 154	6 972 440	94 569	149 569	11 330 562
Akumuleeritud kulum	0	-1 347 466	-4 252 867	-71 239	0	-5 671 572
Jääkmaksumus	121 830	2 644 688	2 719 573	23 330	149 569	5 658 990
Ostud ja parendused	0	11 345	14 652	11 979	0	37 976
Amortisatsioonikulu	0	-133 945	-463 454	-6 046	0	-603 445
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-6 736	0	0	-6 736
Muud muutused	0	0	-2 659	0	0	-2 659
31.12.2018						
Soetusmaksumus	121 830	4 003 499	6 900 117	106 548	149 569	11 281 563
Akumuleeritud kulum	0	-1 481 411	-4 638 741	-77 285	0	-6 197 437
Jääkmaksumus	121 830	2 522 088	2 261 376	29 263	149 569	5 084 126
Ostud ja parendused	0	0	27 600	0	0	27 600
Amortisatsioonikulu	0	-131 829	-451 665	-8 281	0	-591 775
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-680	0	-14 208	-14 888
Muud muutused	0	0	-576	0	-70 548	-71 124
31.12.2019						
Soetusmaksumus	121 830	4 000 722	6 918 952	100 202	64 813	11 206 519
Akumuleeritud kulum	0	-1 610 463	-5 082 897	-79 220	0	-6 772 580
Jääkmaksumus	121 830	2 390 259	1 836 055	20 982	64 813	4 433 939

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	5 250	11 580
Transpordivahendid	5 250	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	11 300
Muud masinad ja seadmed	0	280
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	14 208	0
Lõpetamata projektid	14 208	0
Kokku	19 458	11 580

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2017			
Soetusmaksumus	360 360	102 001	462 361
Akumuleeritud kulum	-254 923	-60 131	-315 054
Jääkmaksumus	105 437	41 870	147 307
Ostud ja parendused	18 896	0	18 896
Amortisatsioonikulu	-31 627	-10 815	-42 442
31.12.2018			
Soetusmaksumus	379 256	102 001	481 257
Akumuleeritud kulum	-286 550	-70 946	-357 496
Jääkmaksumus	92 706	31 055	123 761
Amortisatsioonikulu	-16 778	-10 526	-27 304
31.12.2019			
Soetusmaksumus	379 256	102 001	481 257
Akumuleeritud kulum	-303 328	-81 472	-384 800
Jääkmaksumus	75 928	20 529	96 457

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018
Kasutusrenditulu	53 755	53 755

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	39 880	85 388

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel bürooruume ja sõiduautosid

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pangalaen								
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	1 359 514	209 156	1 150 358		Euribor+1,3%	eur	27.06.2024	
Pikaajalised laenud kokku	1 359 514	209 156	1 150 358					
Muud laenukohustised								
Kontsernikonto võlg	373 125	373 125			0,9%+kohustistasu 0,45%	EUR	2020	22
Muud laenukohustised kokku	373 125	373 125						
Laenukohustised kokku	1 732 639	582 281	1 150 358					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	1 508 156	1 508 156			Euribor+0,85 %	EUR	2019	
Lühiajalised laenud kokku	1 508 156	1 508 156						
Muud laenukohustised								
Kontsernikonto võlg	527 319	527 319			1,35%	EUR	2019	22
Muud laenukohustised kokku	527 319	527 319						
Laenukohustised kokku	2 035 475	2 035 475						

AS Kitman Thulema laenukohustiste tagatiseks on seatud hüpoteek summas kinnistule asukohaga Kesk -Sõjamäe 3 bilansilise väärtusega 2390258 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 090 220	1 090 220	
Võlad töövõtjatele	177 228	177 228	
Maksuvõlad	387 022	387 022	5
Muud võlad	150 975	150 975	
Muud viitvõlad	150 975	150 975	
Saadud ettemaksed	248 928	248 928	
Tulevaste perioodide tulud	197 417	197 417	
Muud saadud ettemaksed	51 511	51 511	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 054 373	2 054 373	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	383 413	383 413	
Võlad töövõtjatele	168 910	168 910	
Maksuvõlad	195 272	195 272	5
Muud võlad	101 377	101 377	
Saadud ettemaksed	66 225	66 225	
Tulevaste perioodide tulud	6 482	6 482	
Muud saadud ettemaksed	59 743	59 743	
Kokku võlad ja ettemaksed	915 197	915 197	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 162 866	1 931 106
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	540 716	482 776
Kokku tingimuslikud kohustised	2 703 582	2 413 882

Maksuhalduril on õigus kontrollida kontserni kuuluva ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intress, trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata kontserni kuuluvale ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	1 800 000	1 800 000
Aktsiate arv (tk)	3 000 000	3 000 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 959 377	9 122 103
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 221 039	2 062 784
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 180 416	11 184 887
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	35 750	199 958
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	35 750	199 958
Kokku müügitulu	14 216 166	11 384 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodang	11 466 083	9 261 666
Edasimüük	2 696 328	2 069 424
Kinnisvara rent	53 755	53 755
Kokku müügitulu	14 216 166	11 384 845

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-5 882 748	-5 323 039
Varude allahindlus ja mahakandmine	-64 109	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 665 934	-563 226
Energia	-233 037	-213 524
Transpordikulud	-285 216	-95 552
Tööjõukulud	-2 217 414	-2 030 867
Amortisatsioonikulu	-473 642	-531 568
Muud	-1 083 957	-911 653
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 906 057	-9 669 429

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Transpordikulud	-39 576	-62 613
Lähetuskulud	-20 374	-29 121
Tööjõukulud	-424 038	-326 521
Amortisatsioonikulu	0	-1 344
Reklaami- ja marketingikulud	-27 096	0
Muud	-191 464	-250 294
Kokku turustuskulud	-702 548	-669 893

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	-5 892	-6 030
Kütus	-5 892	-6 030
Mitmesugused bürookulud	-12 483	-7 671
Lähetuskulud	-6 691	-7 547
Koolituskulud	-5 036	-967
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10 125	-10 125
Tööjõukulud	-799 525	-639 877
Amortisatsioonikulu	-145 438	-161 392
Muud	-320 893	-194 039
Kokku üldhalduskulud	-1 306 083	-1 027 648

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	7 044
Kasum valuutakursi muutustest	0	254
Muud	13 595	14 196
Kokku muud äritulud	13 595	21 494

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum materiaalse põhivarade müügist	-574	0
Muud	-1 101	-7 047
Kokku muud ärikulud	-1 675	-7 047

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulud	0	1
Laenuintress	-20 852	-26 425
Kahjum tütaretevõtte aktsiatelt	-2 797	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-23 649	-26 424

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-2 571 630	-2 189 673
Sotsiaalmaksud	-869 347	-737 069
Kokku tööjõukulud	-3 440 977	-2 926 742
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	137	137

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	NG Investeeringud OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	377 830	0	532 261
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 225 205	1 421	143 257	1 539

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	62 561	0	49 071	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	20 764	5 026 738	31 909	4 775 581

Põhivarade ostud ja müügid

	2019		2018	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 250	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	142 560	106 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2020

Kitman Thulema AS (registrikood: 12715827) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE HENDRIKSON	Juhatuse liige	09.03.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Kitman Thulema AS aktsionärile

Arvamus

Oleme auditeerinud Kitman Thulema AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Soodla

Vandeaudiitori number 406

Audiitorteenuse OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 73

Toompuiestee 30, Tallinn, Harju maakond, 10149

12.03.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Kitman Thulema AS (registrikood: 12715827) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SOODLA	Vandeaudiitor	12.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 413 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 749
Kokku	2 703 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 703 632
Kokku	2 703 632

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 413 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 749
Kokku	2 703 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 703 632
Kokku	2 703 632

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	8496448	59.77%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	4837682	34.03%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	882036	6.20%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6278900
Telefon	+372 6278901
E-posti aadress	info@kitmanthulema.ee