

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KiiltoClean

registrikood: 10665456

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe 33a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6546650

e-posti aadress: info@kiiltoclean.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ KiiltoClean (edaspidi ka „Ettevõte“) tegevusaladeks on puhastusainete, -seadmete ning -tarvikute müük toitlustusettevõtetele, puhastusteenust pakkuvatele ettevõtetele, majutusasutustele ning toiduainetetööstustele. Ettevõtte alustas tegevust 1. juulil 2000.

2010. aastal KiiltoClean OY ja Farnos OY omanike poolt allkirjastatud lepingu kohaselt omandati Ettevõtte KiiltoClean OY poolt ning kuulub nüüd Kiilto Family kontserni. KiiltoClean OY toodab puhastusaineid professionaalse puhastuse, tööstuse ja kodumajapidamise tarvis. Lisaks sisaldab tootevalik ka puhastuse tööriistu ja –masinaid. Farnos OY ja KiiltoClean OY ühinemise tulemusel muutus kontsern endisest tugevamaks Soome ja Baltikumi puhastusala terviklikuks eksperdiks. 29.märtsist 2011 muudeti Ettevõtte ärinimi KiiltoClean OÜ-ks enne seda tegutsenud ärinime Farnos OÜ all. Edaspidi on KiiltoClean'i põhilised kaubamärgid Erisan, Serto, Eriol, Kiilto ja Farnos.

2011 aastal jätkus OÜ KiiltoClean äritegevus suuremate muutusteta: jätkati „Farnos“ kaubamärki kandvate puhastustoodete turustamist Eestis ning toetati Läti, Leedu, Valgevene ning Ukraina partnereid „Farnos“ kaubamärgi toodete turustamisel nimetatud maades.

Ettevõtte 2011. aasta müügitulu kasvas võrreldes 2010. aastaga 22%. Muutuvkulude osakaal käibest on võrreldes 2010.aastaga kasvanud 4%. Mitmesugused tegevuskulud ja tööjõukulud on võrreldes 2010 aastaga samuti kasvanud: vastavalt 19% ja 7%. Ettevõtte teenis 2011 aastal kasumit 40 706 eurot (2010 aastal 120 432 eurot).

Aruandeaastal kolis Ettevõtte uutesse ruumidesse, mistõttu tehti ka planeeritud investeeringuid ruumide kohandamiseks ja inventari soetamiseks kokku summas 31 880 eurot. 2012. aastal KiiltoClean investeeringuid põhivarasse teha ei kavatse.

Ettevõtte ei ole aruandeaasta jooksul tegelenud uurimis- ega arendustegevusega, see roll on emaettevõttel.

2011. aastal oli OÜ-s KiiltoClean keskmiselt 32 töötajat. Tööjõukulu oli 743 711 eurot (2010. aastal 695 895 eurot), sh juhatause liikmele arvestatud töötasud summas 56 478 eurot (2010. aastal 63 743 eurot).

2012. aastaks on Ettevõtte planeerinud müügitulu kasvu 10%.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad peamised suhtarvud:			
	2011	2010	
Lühiajalise võla kattekordaja	1,40	1,47	Lühiajalise võla kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused
Omakapitali võlasiduvus	2,32	2,08	Omakapitali võlasiduvus = kohustused/omakapital
Puhaskasumi määr	1%	3%	Puhaskasumi määr = puhaskasum/müügitulud
Ärikasumi määr	1%	3%	Ärikasumi määr = ärikasum/müügitulud
Omakapitali puhasrentaablus	7%	24%	Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/omakapital
Koguvara puhasrentaablus	2%	8%	Koguvara puhasrentaablus = puhaskasum/koguvabad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	144 136	152 208	2
Nõuded ja ettemaksed	1 055 189	891 123	3
Varud	591 508	515 349	7
Kokku käibevara	1 790 833	1 558 680	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 162	8 527	3
Materiaalne põhivara	23 232	3 266	8
Immateriaalne põhivara	771	1 211	9
Kokku põhivara	38 165	13 004	
Kokku varad	1 828 998	1 571 684	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 264	3 470	10
Võlad ja ettemaksed	1 276 434	1 056 356	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 278 698	1 059 826	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 264	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 264	
Kokku kohustused	1 278 698	1 062 090	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	14
Kohustuslik reservkapital	2 031	2 031	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 172	380 740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 706	120 432	
Kokku omakapital	550 300	509 594	
Kokku kohustused ja omakapital	1 828 998	1 571 684	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 975 656	4 076 140	15
Muud äritulud	2 368	48	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 602 085	-2 755 115	16
Mitmesugused tegevuskulud	-583 429	-490 471	17
Tööjõukulud	-743 711	-695 895	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 273	-13 660	8,9
Muud ärikulud	-17	-877	
Ärikasum (kahjum)	40 509	120 170	
Finantstulud ja -kulud	197	262	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 706	120 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 706	120 432	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 509	120 170	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 273	13 660	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 167	469	8
Kokku korrigeerimised	6 106	14 129	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-169 702	-244 619	
Varude muutus	-76 159	-111 980	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	220 078	271 443	12
Kokku rahavood äritegevusest	20 832	49 143	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 881	-8 497	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 250	2 130	8
Laekunud intressid	197	262	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 434	-6 105	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-475	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 995	-6 147	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 470	-6 147	
Kokku rahavood	-8 072	36 891	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 208	115 317	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 072	36 891	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 136	152 208	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	2 031	380 740	389 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			120 432	120 432
31.12.2010	6 391	2 031	501 172	509 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 706	40 706
31.12.2011	6 391	2 031	541 878	550 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KiiltoClean (edaspidi ka "Ettevõtte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Mittemonetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatele esitatud arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügi võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikkusest elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara

bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-4
Ehitised	5
Muu materiaalne põhivara	2-3
Immateriaalne põhivara	5

Ehitiste all on kajastatud renditud ruumidele tehtud parendused.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaettevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ning materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatajal on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantsvarad

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Selliste finantsvarade, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, väärtuse langust hinnatakse kogumina.

Juhul, kui esineb väärtuse langusele viitavaid tunnuseid, hinnatakse finantsvara alla järgnevalt:

- õiglasel väärtusel kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende õiglase väärtuseni;
- korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (nõuded) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam kahest alljärgnevast summast:

- finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtus; ja
- bilansiline jääkväärtus korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud.

Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Soetusmaksumuse meetodil kajastatavate materiaalse ja immateriaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus.

Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta.

Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdsväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest.

Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Alla hinnatud varade osas hinnatakse igal bilansipäeval, kas vara kaetav väärtus on tõusnud ja selleks viiakse läbi vara väärtuse test. Kui vara väärtuse testi tulemusel ilmneb, et vara kaetav väärtus on tõusnud ja varasema allahindluse kajastamine ei ole enam põhjendatud, siis suurendatakse vara bilansilist maksumust, välja arvatud firmaväärtus, mille allahindlust ei tühistata. Bilansilise maksumuse ülempiiriks on vara jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsel perioodil normaalset amortisatsiooni.

Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus" kulu vähendamisena.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 265	3 045
Arvelduskontod	0	964
Üleöödeposiit	141 871	148 199
Kokku raha	144 136	152 208

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 036 633	872 931	4
Ostjatelt laekumata arved	1 037 394	897 689	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-761	-24 758	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	575	5
Muud nõuded	266	266	19
Intressinõuded	266	266	19
Ettemaksed	32 152	25 878	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 069 351	899 650	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 037 394	897 689
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-761	-24 758
Kokku nõuded ostjate vastu	1 036 633	872 931
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-24 758	-35 209
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	24 928	1 278
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-9 240	-11 744
Lootusetuks tunnistatud nõuded	8 309	20 917
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-761	-24 758

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		139	0	252
Käibemaks		29 762	0	29 943
Üksikisiku tulumaks		8 603	0	8 172
Sotsiaalmaks		16 020	0	15 233
Kohustuslik kogumispension		614	0	435
Töötuskindlustusmaksed		2 011	0	1 890
Ettemaksukonto jääk	300		575	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	57 149	575	55 925

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	31 223	17 061	14 162	
Muud makstud ettemaksed	929	929		
Kokku ettemaksed	32 152	17 990	14 162	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	25 878	17 351	8 527	0
Kokku ettemaksed	25 878	17 351	8 527	0

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	591 508	515 349
Kokku varud	591 508	515 349

Müügiks ostetud kaubad 31.12.2011 sisaldavad väheliikuvate kaupade allahindlust 11 378 eurot, 2010. aastal 11 504 eurot.

Väheliikuvate kaupade kogusumma vähenemine võrreldes 31.12.2010 seisuga kajastub kaupade allahindamise kulu vähenemisena 126 euro ulatuses (2010. aastal suurenemine 767 eurot).

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	23 803	38 968	70 823	133 594
Akumuleeritud kulum	-22 371	-28 680	-65 957	-117 008
Jääkmaksumus	1 432	10 288	4 866	16 586
Ostud ja parendused	0	7 096	1 400	8 496
Muud ostud ja parendused		7 096	1 400	8 496
Amortisatsioonikulu	-1 104	-7 334	-3 682	-12 120
Müügid	0	-9 696	0	-9 696
31.12.2010				
Soetusmaksumus	23 803	35 717	72 223	131 743
Akumuleeritud kulum	-23 475	-35 363	-69 639	-128 477
Jääkmaksumus	328	354	2 584	3 266
Ostud ja parendused	4 820	14 023	13 037	31 880
Amortisatsioonikulu	-1 131	-2 069	-4 633	-7 833
Müügid		-4 081		-4 081
31.12.2011				
Soetusmaksumus	9 330	32 485	85 260	127 075
Akumuleeritud kulum	-5 313	-24 258	-74 272	-103 843
Jääkmaksumus	4 017	8 227	10 988	23 232

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 250	9 227
Kokku	6 250	9 227

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 536	12 536
Akumuleeritud kulum	-9 784	-9 784
Jääkmaksumus	2 752	2 752
Amortisatsioonikulu	-1 541	-1 541
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 536	12 536
Akumuleeritud kulum	-11 325	-11 325
Jääkmaksumus	1 211	1 211
Amortisatsioonikulu	-440	-440
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 536	12 536
Akumuleeritud kulum	-11 765	-11 765
Jääkmaksumus	771	771

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	2 264	2 264		
Kapitalirendikohustused kokku	2 264	2 264		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	5 259	2 995	2 264	0
Kapitalirendikohustused kokku	5 259	2 995	2 264	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	262
Muu materiaalne põhivara	0	343

Muud varad	4 078	5 960
Kokku	4 078	6 565

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	161 562	157 062	17

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõidukeid ja lao- ning kontorirume.

Kasutusrendilepingute hulgas ei ole mittekatkestatavaid lepinguid. Ruumide rendi lepinguid on võimalik ennetähtaegselt lõpetada 3-kuulise etteatamisega ning sõidukite rendilepinguid 1- või 2-kuulise etteatamisega.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 103 323	892 032
Võlad töövõtjatele	71 308	79 278
Maksuvõlad	57 149	55 925
Saadud ettemaksed	20 399	4 932
Välja maksmata töö- ja puhkusetasude maksud	24 255	24 189
Kokku võlad ja ettemaksed	1 276 434	1 056 356

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	428 084	395 926
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	113 794	105 246
Tagasiostukohustus liisingfirmadelt	0	7 348
Kokku tingimuslikud kohustused	541 878	508 520

Tagasiostukohustus liisingfirmadelt:

2011. aastal ei toimunud täiendavaid müüke ja osteti tagasiostukohustusega lepingute raames tagasi masinaid kokku summas 1 422 eurot (2010. aastal ei toimunud ei müüke ega tagasioste liisingfirmadele tagasiostukohustusega lepingute raames).

Seisuga 31.12.2011 Ettevõttel tagasiostukohustusega kehtivaid lepinguid ei ole (seisuga 31.12.2010 oli tagasiostukohustuse suuruseks kokku 7 348 eurot).

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 717 368	2 941 702
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	902 498	823 066
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 619 866	3 764 768
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	355 790	311 372
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	355 790	311 372
Kokku müügitulu	4 975 656	4 076 140
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahenditehulgimüük	4 822 461	3 961 138
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	140 374	101 004
Muud	12 821	13 998
Kokku müügitulu	4 975 656	4 076 140

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	-27 233	-17 652
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 459 787	-2 640 763
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-6 068	-8 198
Transpordikulud	-108 997	-88 502
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 602 085	-2 755 115

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-161 562	-157 062
Energia	-91 825	-89 510
Elektrienergia	-6 822	-15 421
Kütus	-85 003	-74 089
Mitmesugused bürookulud	-54 018	-45 152
Lähetuskulud	-27 593	-21 908
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7 363	-9 619
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	15 688	-10 466
Muud	-256 756	-156 754
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-583 429	-490 471

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-553 502	-517 661
Sotsiaalmaksud	-190 209	-178 234
Kokku tööjõukulud	-743 711	-695 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	30

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KiiltoClean OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	965	944 133	0	782 785
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	548 702	8 262	471 578	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			0	597
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266		266	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 923 043	965	1 642 830	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 412	498 147	65 467	544 044

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	56 478	63 743

Juhatuse ja nõukogu liikme tasusid 2011 aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KiiltoClean (registrikood: 10665456) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KIRSIPUU	Juhatuse liige	03.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

KiiltoClean OÜ osanikule

Oleme auditeerinud KiiltoClean OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt KiiltoClean OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Janno Greenbaum

Vandeaudiitor nr 486

Grant Thornton Rimes OÜ

Tegevusluba nr 3

Tallinn

4. aprillil 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ KiiltoClean (registrikood: 10665456) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO GREENBAUM	Vandeaudiitor	04.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 706
Kokku	541 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	541 878
Kokku	541 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	4822461	96.92%	Jah
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	140374	2.82%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	12821	0.26%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6546650
Mobiiltelefon	+372 56242118
E-posti aadress	info@kiiltoclean.ee