

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Clix

**registrikood:** 10291412

**tänava/talu nimi, Tähe 131C**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihtnumber:** 51013

**telefon:** +372 7366460

**faks:** +372 7366461

**e-posti aadress:** [cliox@cliox.ee](mailto:cliox@cliox.ee)

**veebilehe aadress:** [www.clix.ee](http://www.clix.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 Nõuded ja ettemaksed               | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu               | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 10 |
| Lisa 5 Varud                              | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara               | 11 |
| Lisa 7 Kapitalirent                       | 12 |
| Lisa 8 Kasutusrent                        | 12 |
| Lisa 9 Laenukohustused                    | 13 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed               | 14 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele                | 14 |
| Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad | 14 |
| Lisa 13 Osakapital                        | 14 |
| Lisa 14 Müügitulu                         | 15 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                       | 15 |
| Lisa 16 Muud ärikulud                     | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                  | 16 |

## Tegevusaruanne

Clixo OÜ on loodud 1997. aastal. Äriregistrisse kanti firma 13.10.1997.a. OÜ Clixo põhitegevuseks on ventilatsiooni- ja õhkküttesüsteemide import, müük ning tehniline nõustamine. Esindame tuntuid ventilatsiooniseadmete tootjaid Rootsist Tsehhist, Norrast, Hollandist ja mujalt Euroopast. Kõik tootjad on sertifitseeritud kvaliteeditunnustega ning tooted vastavad Eesti standarditele. Meie tootevalikus on seadmeid nii eramajadele kui ka suurematele tööstus- ja tsiviilhoonetele. Meie eesmärgiks on pakkuda klientidele kõrgekvaliteetsete ventilatsiooniseadmete kõrval kliendisõbralikku ja professionaalset teenindust. Tegevusaastate jooksul on meil välja kujunenud meeldiv koostöö paljude ventilatsioonitööde firmadega üle Eesti. Meie töötajad omavad pikaajalist erialast töökogemust ja koolitusi ventilatsiooniseadmete müügi alal. Müügitöö kõrval peame tähtsaks vajaliku infomaterjali ja uudistoodete tutvustamist projekteerijatele. Oleme korraldanud tootekoolitusi ja seminare Tartus ja Tallinnas. 2007. aastal alustati oma maja ehitusega Tähe 131C Tartu. Maja valmis lõplikult oktoobris 2009.aastal. 16.06.2009.a. ühines Clixo OÜ oma tütarettevõtte Korner OÜ-ga.

|                                                                             | 2009    | 2010   | 2011   |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------|
| Puhaskasumi marginaal<br>puhaskasum/müügitulu                               | -7,40%  | -2,06% | 1,31%  |
| ROE (omakapitali tootlus)<br>kasum/per. keskm. omakapital                   | -14,02% | -3,52% | 2,80%  |
| ROA (aktivate tootlus)<br>kasum/per. keskm. koguaktivad                     | -6,26%  | -1,46% | 1,22%  |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja<br>käibevara/lühiajaliste kohustustega | 1,12    | 1,09   | 0,97   |
| Omakapitali määr<br>omakapital/koguaktivatega                               | 37,37%  | 41,84% | 45,31% |
| Lühiajaliste kohustuste määr<br>lühiajalised kohustused/kogupassivatega     | 42,69%  | 36,91% | 33,84% |
| Pikaajaliste kohustuste määr<br>pikaajalised kohustused/kogupassivatega     | 19,94%  | 21,24% | 20,85% |

Aruandeaastal jätkus ventilatsioonitoodete müük. Clixo OÜ põhieesmärgid järgmisel aastal on jätkuvalt turupositsiooni säilitamine ja käibe suurendamine.

Pearu Lannes

27.04.2012

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 62 473           | 81 782           |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 113 685          | 220 870          | 2       |
| Varud                                        | 212 406          | 241 660          | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>388 564</b>   | <b>544 312</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 793 134          | 812 835          | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>793 134</b>   | <b>812 835</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 181 698</b> | <b>1 357 147</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 65 903           | 42 333           | 7,9     |
| Võlad ja ettemaksed                          | 334 010          | 458 612          | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>399 913</b>   | <b>500 945</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 246 367          | 288 313          | 7,9     |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>246 367</b>   | <b>288 313</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>646 280</b>   | <b>789 258</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 53 685           | 53 686           | 13      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 5 369            | 5 369            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 460 900          | 530 208          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 15 464           | -21 374          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>535 418</b>   | <b>567 889</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 181 698</b> | <b>1 357 147</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 180 404     | 1 036 740      | 14      |
| Muud äritulud                               | 6 135         | 5 215          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -925 392      | -809 853       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -102 243      | -111 995       |         |
| Tööjõukulud                                 | -93 708       | -95 169        | 15      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -19 701       | -18 502        | 6       |
| Muud ärikulud                               | -1 752        | -12 837        | 16      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>43 743</b> | <b>-6 401</b>  |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -15 537       | -14 973        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>28 206</b> | <b>-21 374</b> |         |
| Tulumaks                                    | -12 742       | 0              |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>15 464</b> | <b>-21 374</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                          |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                      | 43 743         | -6 401         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                 |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                      | 19 701         | 18 502         | 6       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                        | -258           | 8 843          | 16      |
| Muud korrigeerimised                                   | 0              | -318           |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>19 443</b>  | <b>27 027</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus      | 107 184        | 73 745         | 2       |
| Varude muutus                                          | 29 254         | 134 228        | 5       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus  | -100 346       | -119 379       | 10      |
| Laekunud intressid                                     | 6              | 5              |         |
| Makstud intressid                                      | -15 543        | -14 978        |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                             | -12 742        | 0              |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                    | <b>70 999</b>  | <b>94 247</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                |                |                |         |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 258            | 0              |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>          | <b>258</b>     | <b>0</b>       |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>               |                |                |         |
| Saadud laenud                                          | 32 000         | 0              | 9       |
| Saadud laenude tagasimaksed                            | -41 891        | -32 369        | 9       |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                     | -8 485         | -6 131         | 7,9     |
| Makstud dividendid                                     | -72 190        | -55 156        |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>-90 566</b> | <b>-93 656</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>-19 309</b> | <b>591</b>     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | <b>81 782</b>  | <b>81 191</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>-19 309</b> | <b>591</b>     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | <b>62 473</b>  | <b>81 782</b>  |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>                     | 53 686                      | 5 369                        | 530 208                     | 589 263 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 0                           | 0                            | -21 374                     | -21 374 |
| <b>31.12.2010</b>                     | 53 686                      | 5 369                        | 508 834                     | 567 889 |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 53 686                      | 5 369                        | 508 834                     | 567 889 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 0                           | 0                            | 15 464                      | 15 464  |
| Makstud dividendid                    | 0                           | 0                            | -47 934                     | -47 934 |
| Muud muutused omakapitalis            | -1                          | 0                            | 0                           | -1      |
| <b>31.12.2011</b>                     | 53 685                      | 5 369                        | 476 364                     | 535 418 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Clix OÜ

Aruandeperiood 01.01.2011-31.12.2011.

Aruanne on koostatud eurodes.

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamisseaduses, Eesti Valitsuse ja rahandusministri määrustes ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Varud

#### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi     | Kasulik eluiga |
|-------------------------|----------------|
| Ehitised ja rajatised   | 20-50          |
| Transpordivahendid      | 10             |
| Muud masinad ja seadmed | 10             |



Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

## Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

## Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

## Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

## Maksustamine

### Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

## Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

## Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 113 379        | 220 595        |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 113 379        | 220 595        | 3       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 19             | 19             | 4       |
| Ettemaksed                         | 287            | 256            |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>113 685</b> | <b>220 870</b> |         |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 113 379        | 220 595        | 2       |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>113 379</b> | <b>220 595</b> |         |
|                                                       |                |                |         |
|                                                       | 2011           | 2010           | Lisa nr |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                |                |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses       | 0              | -65 187        |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | 0              | 65 187         |         |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 |               | 31.12.2010 |               |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 19         | 3 073         | 19         | 1 529         |
| Käibemaks                                     | 0          | 6 505         | 0          | 13 649        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 1 723         | 0          | 1 734         |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 3 813         | 0          | 3 824         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 146           | 0          | 130           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 485           | 0          | 486           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>19</b>  | <b>15 745</b> | <b>19</b>  | <b>21 352</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 204 375        | 232 912        |
| Ettemaksed varude eest | 8 031          | 8 748          |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>212 406</b> | <b>241 660</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |         |          |                         |                         |                    |                          | Kokku    |
|---------------------|---------|----------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|----------|
|                     | Maa     | Ehitised |                         |                         | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |          |
|                     |         |          | Transpordi-<br>vahendid | Muud masinad ja seadmed |                    |                          |          |
| 31.12.2009          |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 287 602 | 443 197  | 97 962                  | 17 864                  | 115 826            | 60 353                   | 906 978  |
| Akumuleeritud kulum | 0       | -2 279   | -60 297                 | -4 637                  | -64 934            | -14 692                  | -81 905  |
| Jääkmaksumus        | 287 602 | 440 918  | 37 665                  | 13 227                  | 50 892             | 45 661                   | 825 073  |
|                     |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| Ostud ja parendused | 0       | 0        | 16 875                  | 0                       | 16 875             | 0                        | 16 875   |
| Amortisatsioonikulu | 0       | -8 906   | -4 792                  | -1 786                  | -6 578             | -3 018                   | -18 502  |
| Müügid              | 0       | 0        | -10 611                 | 0                       | -10 611            | 0                        | -10 611  |
|                     |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| 31.12.2010          |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 287 602 | 443 197  | 99 293                  | 17 864                  | 117 157            | 60 353                   | 908 309  |
| Akumuleeritud kulum | 0       | -11 185  | -60 156                 | -6 423                  | -66 579            | -17 710                  | -95 474  |
| Jääkmaksumus        | 287 602 | 432 012  | 39 137                  | 11 441                  | 50 578             | 42 643                   | 812 835  |
|                     |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| Amortisatsioonikulu | 0       | -8 905   | -6 032                  | -1 748                  | -7 780             | -3 016                   | -19 701  |
|                     |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| 31.12.2011          |         |          |                         |                         |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 287 602 | 443 197  | 88 222                  | 17 864                  | 106 086            | 60 353                   | 897 238  |
| Akumuleeritud kulum | 0       | -20 090  | -55 117                 | -8 171                  | -63 288            | -20 726                  | -104 104 |
| Jääkmaksumus        | 287 602 | 423 107  | 33 105                  | 9 693                   | 42 798             | 39 627                   | 793 134  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2011       | 2010     |
|--------------------|------------|----------|
| Masinad ja seadmed | 258        | 0        |
| Transpordivahendid | 258        | 0        |
| <b>Kokku</b>       | <b>258</b> | <b>0</b> |

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |              |             |             |
| Liisingleping L10104523              | 3 970      | 3 970                             | 0                      |                | 4,9%         | EUR         | 15.11.2012  |
| Liisingleping L10104525              | 3 970      | 3 970                             | 0                      |                | 4,9%         | EUR         | 15.11.2012  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 7 940      | 7 940                             | 0                      |                |              |             |             |

  

|                                      | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär                  | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|----------------|-------------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |                               |             |             |
| Liisingleping 0150184L               | 223        | 223                               | 0                      |                | <sup>6k</sup><br>Euribor+1,7% | EUR         | 15.01.2011  |
| Liisingleping L10104523              | 8 101      | 4 131                             | 3 970                  |                | 4,9%                          | EUR         | 15.11.2012  |
| Liisingleping L10104525              | 8 101      | 4 131                             | 3 970                  |                | 4,9%                          | EUR         | 15.11.2012  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 16 425     | 8 485                             | 7 940                  |                |                               |             |             |

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2011 | 2010   |
|------------------|------|--------|
| Kasutusrendikulu | 0    | 12 682 |

## Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

|                                          | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär                  | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|------------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------|
|                                          |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |                               |             |             |
| Lühiajalised laenud                      |            |                                   |                        |             |                               |             |             |
| Arvelduslaenuleping<br>2011034417        | 23 368     | 23 368                            |                        |             | 1 k<br>EURIBOR<br>+2,8%       | EUR         | 17.11.2012  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>         | 23 368     | 23 368                            |                        |             |                               |             |             |
| Pikaajalised laenud                      |            |                                   |                        |             |                               |             |             |
| Laenuleping L080037510                   | 280 962    | 34 595                            | 246 367                |             | <sup>6k</sup><br>EURIBOR+3,4% | EUR         | 30.10.2015  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>         | 280 962    | 34 595                            | 246 367                |             |                               |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | 7 940      | 7 940                             | 0                      |             |                               |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>             | 312 270    | 65 903                            | 246 367                |             |                               |             |             |

  

|                                          | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär                  | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|------------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------|
|                                          |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |                               |             |             |
| Pikaajalised laenud                      |            |                                   |                        |             |                               |             |             |
| Laenuleping L080037510                   | 314 221    | 33 848                            | 280 373                |             | <sup>6k</sup><br>EURIBOR+3,4% | EUR         | 30.10.2015  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>         | 314 221    | 33 848                            | 280 373                |             |                               |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | 16 425     | 8 485                             | 7 940                  |             |                               |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>             | 330 646    | 42 333                            | 288 313                |             |                               |             |             |

### Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

|              | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|--------------|----------------|----------------|
| Maa          | 287 602        | 287 602        |
| Ehitised     | 423 107        | 432 012        |
| <b>Kokku</b> | <b>710 709</b> | <b>719 614</b> |

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                             | 226 589        | 288 163        |         |
| Võlad töövõtjatele                            | 10 415         | 10 081         | 11      |
| Maksuvõlad                                    | 15 745         | 21 352         | 4       |
| Muud võlad                                    | 1 270          | 0              |         |
| Muud viitvõlad                                | 1 270          | 0              |         |
| Saadud ettemaksed                             | 18 565         | 46 886         |         |
| Dividendivõlad                                | 48 527         | 72 783         | 12      |
| Tulumaksukohustus väljamaksmata dividendidelt | 12 899         | 19 347         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>              | <b>334 010</b> | <b>458 612</b> |         |

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Palgavõlad                      | 5 567         | 5 563         |
| Puhkusetasu kohustused          | 4 848         | 4 518         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>10 415</b> | <b>10 081</b> |

## Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 376 328        | 401 979        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 100 036        | 106 855        |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>476 364</b> | <b>508 834</b> |

## Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                        | 53 685     | 53 686     |
| Osade arv (tk)                    | 3          | 3          |
| Osade nimiväärtus (eurodes)       |            |            |
| Osade nimiväärtus on 17895.- EUR. |            |            |

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

|                                                                   | 2011             | 2010             |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes                       |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                                      |                  |                  |
| Läti                                                              | 265              | 744              |
| Saksamaa                                                          | 59               | 0                |
| Soome                                                             | 499              | 671              |
| Eesti                                                             | 1 179 371        | 1 035 325        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>                        | <b>1 180 194</b> | <b>1 036 740</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike                               |                  |                  |
| Norra                                                             | 210              | 0                |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>                 | <b>210</b>       | <b>0</b>         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                            | <b>1 180 404</b> | <b>1 036 740</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                                     |                  |                  |
| Müügitulu üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük | 1 178 587        | 1 036 740        |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus             | 1 817            | 0                |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                            | <b>1 180 404</b> | <b>1 036 740</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                             | 69 600        | 70 822        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 24 108        | 24 347        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>93 708</b> | <b>95 169</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>9</b>      | <b>10</b>     |

## Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                     | 2011         | 2010          |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| Kahjum materiaalse põhivara müügist | 0            | 8 843         |
| Kahjum valuutakursi muutustest      | 772          | 882           |
| Trahvid, viivised ja hüvitised      | 980          | 1 768         |
| Muud                                | 0            | 1 344         |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>          | <b>1 752</b> | <b>12 837</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2011   | 2010   |
| Arvestatud tasu                                                               | 10 027 | 10 019 |

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega 0 eurot.



## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Clix (registrikood: 10291412) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANNE OTS           | Juhatuse liige     | 29.05.2012           |
| PEARU LANNES       | Juhatuse liige     | 04.06.2012           |
| TOOMAS KÄNDRA      | Juhatuse liige     | 05.06.2012           |

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Clix osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Clix raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

### Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Bilansikirje „Nõuded ostjate vastu“ sisaldab ostjatelt laekumata arveid summas 113 379 eurot. Sellest summast 33 955 euro osas ei saanud me ülevaatusel protseduuridega mõeldud kindlustunnet summade laekumise osas.

### Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Clix finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Peep Parmakson

Vandeauditiitori number 465

Accounting Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 65

Ülikooli 5

51014 Tartu

05.06.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Clix (registrikood: 10291412) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PEEP PARMAKSON     | Vandeaudiitor      | 05.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 460 900        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 15 464         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>476 364</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 30 000         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 446 364        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>476 364</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük | 46699      | 1178587         | 99.85%      | Jah            |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus          | 68201      | 1817            | 0.15%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                            | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Toomas Kändra  | 36801242731                         | Eesti                                                                        | 17895 EUR                 |
| Pearu Lannes   | 36711202748                         | Enelase 15-2,<br>Soinaste küla,<br>Ülenurme vald,<br>Tartu maakond,<br>Eesti | 17895 EUR                 |
| Anne Ots       | 47103256511                         |                                                                              | 17895 EUR                 |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu           |
|-------------------|----------------|
| Telefon           | +372 7366460   |
| Faks              | +372 7366461   |
| E-posti aadress   | cliox@cliox.ee |
| Veebilehe aadress | www.cliox.ee   |