

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** osaühing Kliko

**registrikood:** 10042502

**tänavanimi:** Peterburi tee 4

**maja number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 11411

**telefon:** +372 6063720

**faks:** +372 6063729

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

**veebilehe aadress:** [www.kliko.ee](http://www.kliko.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad     | 10 |
| Lisa 5 Muud nõuded                          | 11 |
| Lisa 6 Varud                                | 11 |
| Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud             | 12 |
| Lisa 8 Materiaalne põhivara                 | 13 |
| Lisa 9 Laenukohustused                      | 14 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                 | 14 |
| Lisa 11 Osakapital                          | 15 |
| Lisa 12 Müügitulu                           | 15 |
| Lisa 13 Muud äritulud                       | 15 |
| Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 16 |
| Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud           | 16 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                         | 16 |
| Lisa 17 Muud ärikulud                       | 17 |
| Lisa 18 Finantstulud ja -kulud              | 17 |
| Lisa 19 Tulumaks                            | 17 |
| Lisa 20 Seotud osapooled                    | 18 |

## Tegevusaruanne

OÜ KLIKO tegevusest 2011.a. ja plaanid 2012. aastaks:

OÜ Kliko põhitegevuseks oli 2011.ja on ka 2012. aastal tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinat (EMTAK 46641 Tekstiilitööstus-, õmblus ja kudumismasinat hulgimüük) ning tööriistade jm rauakaupade hulgimüük (EMTAK 46749 Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük).

2011. a. parimaks tulemuseks on jätkuvalt suureneva konkurentsi ja raske majandussurutise tingimustes ligi 40 kaasaegse kõrgtehnoloogilise õmblusmasina müük, mille tulemusena mõned Eesti õmblus- ja mööbliettevõtted on konkurentsivõimelisemad ka järgnevatel aastatel. Enamus neist masinatest on toodetud Euroopas ja vastavad Euroopa Liidu nõuetele.

Loeme heaks tulemuseks ka Euroopa päritolu klambrite müüki Eesti mööblifirmadele. Need on sertifitseeritud vastavalt Euroopa Liidu nõuetele, seega ei teki probleeme toodangu müümisel Lääne turule.

Jätkasime maailma suurima ja edukaima nõelatootja toodete müüki Eestis. Nende kasutamisel väheneb oluliselt nõelte kulu, mis lõppkokkuvõttes on kasulik nii ostjale kui ka keskkonnale.

Oleme saavutanud kogemuse jalatsiseadmete ja nende tagavaraosade müügis, samuti kudumisseadmete ning materjalide ja madratsiseadmete müügi alal.

2012. aastal jätkame kaasaegse konkurentsivõimelise kõrgtehnoloogilise õmblustehnika, samuti õmblus- ja trikotaaži- ning jalatsiseadmetele ning nõeltöötlemisseadmetele nõelte müüki, mis vastavad Euroopa Liidu standarditele ning ohutusnõuetele, neil on olemas vastavad sertifikaadid. Sama kehtib ka mööbli klambrite ja klambripüstolite, ehitajate naelte ja kruvide ning nende püstolite kohta.

Meie põhisuunaks erinevalt meie konkurentidest on suuremas osas Euroopas toodetud kvaliteetsete kõrgtehnoloogiliste toodete jätkuv müük ja selle aluse loodus- ja keskkonnahoidlik lähenemine meid ümbritsevale keskkonnale. Samuti jätkame spetsiaallahenduste pakkumist automatiseerimise valdkonnas.

Kuna Eestis on kadunud õmblusmasinate mehaanikute väljaõpe ja seetõttu suurenevad probleemid ettevõtteis, siis suurendame oma klientide mehaanikute väljaõpet Saksamaal.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 201            | 14 741         |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 158 847        | 80 850         | 2       |
| Varud                                        | 117 206        | 112 815        | 6       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>276 254</b> | <b>208 406</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 2 377          | 2 355          | 4       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 0              | 8 477          | 2       |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 8 200          | 8 599          | 7       |
| Materiaalne põhivara                         | 149 645        | 157 192        | 8       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>160 222</b> | <b>176 623</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>436 476</b> | <b>385 029</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 32 382         | 6 776          | 9       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 134 904        | 111 915        | 3,10    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>167 286</b> | <b>118 691</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 65 076         | 71 946         | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>65 076</b>  | <b>71 946</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>232 362</b> | <b>190 637</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 3 200          | 3 196          | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 319            | 319            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 777        | 170 828        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 818         | 20 049         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>204 114</b> | <b>194 392</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>436 476</b> | <b>385 029</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 957 006       | 724 408       | 12      |
| Muud äritulud                               | 0             | 34 835        | 13      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -767 942      | -563 069      | 14      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -71 147       | -61 566       | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -90 516       | -87 391       | 16      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -14 057       | -14 901       | 7,8     |
| Muud ärikulud                               | -293          | -6 415        | 17      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>13 051</b> | <b>25 901</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 591           | -4 238        | 18      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>13 642</b> | <b>21 663</b> |         |
| Tulumaks                                    | -824          | -1 614        | 19      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>12 818</b> | <b>20 049</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 2010           |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 13 051         | 25 901         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 14 057         | 14 901         |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0              | -34 835        |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>14 057</b>  | <b>-19 934</b> |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -43 839        | 588            |
| Varude muutus                                            | -4 391         | -11 010        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 23 433         | -17 569        |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -1 270         | -1 614         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>1 041</b>   | <b>-23 638</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -6 111         | -3 315         |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0              | 1 598          |
| Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist               | 0              | 95 867         |
| Tasutud sidusettevõtjate soetamisel                      | 0              | -1 960         |
| Antud laenud                                             | -92 600        | -41 542        |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 67 344         | 6 696          |
| Laekunud intressid                                       | 4 646          | 1 382          |
| Muud väljamaksed investeerimistegevusest                 | 0              | -3 096         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-26 721</b> | <b>55 630</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |
| Saadud laenud                                            | 7 170          | 1 917          |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -13 865        | -15 867        |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                            | 25 431         | 0              |
| Makstud intressid                                        | -4 500         | -3 445         |
| Makstud dividendid                                       | -3 100         | -6 072         |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 4              | 0              |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | 0              | -690           |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>11 140</b>  | <b>-24 157</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-14 540</b> | <b>7 835</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>14 741</b>  | <b>6 906</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-14 540</b> | <b>7 835</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>201</b>     | <b>14 741</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>                          | 3 196                       | 319                          | 176 900                     | 180 415 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                              | 20 049                      | 20 049  |
| Makstud dividendid                         |                             |                              | -6 072                      | -6 072  |
| <b>31.12.2010</b>                          | 3 196                       | 319                          | 190 877                     | 194 392 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                              | 12 818                      | 12 818  |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest | 4                           |                              |                             | 4       |
| Makstud dividendid                         |                             |                              | -3 100                      | -3 100  |
| <b>31.12.2011</b>                          | 3 200                       | 319                          | 200 595                     | 204 114 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Kliko raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investering sidusettevõtjasse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

#### Raha

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

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

#### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjaks on ettevõtja, mille üle OÜ Klikol on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeringuid sidusettevõtjasse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse OÜ Klikole kuuluva osaga sidusettevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

#### Varud

Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varusid arvestatakse FIFO meetodil. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

#### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

**Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse ettevõtja majandustegevuses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 40 aastat;

ehitiste parendused 7-15 aastat;

masinad ja seadmed 3-5 aastat;

muu inventar 3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir 500****Rendid**

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

**Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtja poolt väljamakstud dividende. Tulumaksumäär on 21/79 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

**Seotud osapooled**

Seotud osapoolteks on:

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

**Tulud**

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes

bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011     | 31.12.2010    |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 93 328         | 51 357        |
| Ostjatelt laekumata arved         | 93 328         | 51 400        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | 0              | -43           |
| Muud nõuded                       | 60 828         | 35 147        |
| Laenunõuded                       | 60 103         | 34 847        |
| Intressinõuded                    | 634            | 209           |
| Muud nõuded                       | 91             | 91            |
| Ettemaksed                        | 4 691          | 2 823         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>158 847</b> | <b>89 327</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 319           | 721           |
| Käibemaks                                     | 13 294        | 11 474        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 284         | 927           |
| Sotsiaalmaks                                  | 4 085         | 3 598         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 63            | 44            |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 251           | 198           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>19 296</b> | <b>16 962</b> |

## Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011 |                        |            |                                                           |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala                                            | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                        |            |                                                           | 31.12.2010       | 31.12.2011 |
| 11153356                                                     | Kliko Ohutuse OÜ       | Eesti      | Tuleohutuse tagamiseks vajalike vahendite müük ja hooldus | 30               | 30         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |              |            |                                        |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|------------|----------------------------------------|--------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                   | 31.12.2010   | Omandamine | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | 31.12.2011   |
| Kliko Ohutuse OÜ                                         | 2 355        |            | 22                                     | 2 377        |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>2 355</b> |            | <b>22</b>                              | <b>2 377</b> |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Sidusettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
|                        |                     |                    |                                  |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 60 103        | 60 103                            |                     |             |
| Intressinõuded           | 634           | 634                               |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>60 737</b> | <b>60 737</b>                     |                     |             |
|                          |               |                                   |                     |             |
|                          | 31.12.2010    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                          |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 34 847        | 26 370                            | 8 477               |             |
| Intressinõuded           | 209           | 209                               |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>35 056</b> | <b>26 579</b>                     | <b>8 477</b>        |             |

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 113 756        | 110 062        |
| Ettemaksed varude eest | 3 450          | 2 753          |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>117 206</b> | <b>112 815</b> |

## Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |          |         |
|------------------------|----------|---------|
|                        | Ehitised | Kokku   |
| <b>31.12.2009</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 109 345  | 109 345 |
| Akumuleeritud kulum    | -40 052  | -40 052 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 69 293   | 69 293  |
|                        |          |         |
| Müügid                 | -59 534  | -59 534 |
| Amortisatsioonikulu    | -1 160   | -1 160  |
|                        |          |         |
| <b>31.12.2010</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 32 651   | 32 651  |
| Akumuleeritud kulum    | -24 052  | -24 052 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 8 599    | 8 599   |
|                        |          |         |
| Amortisatsioonikulu    | -399     | -399    |
|                        |          |         |
| <b>31.12.2011</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 32 651   | 32 651  |
| Akumuleeritud kulum    | -24 451  | -24 451 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 8 200    | 8 200   |

|                                                 | 2011 | 2010   |
|-------------------------------------------------|------|--------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 0    | 3 311  |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 584  | 1 517  |
| Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas      | 0    | 95 867 |

## Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |          |                    |                          | Kokku   |
|---------------------|----------|--------------------|--------------------------|---------|
|                     | Ehitised | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |         |
| <b>31.12.2009</b>   |          |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 219 561  | 10 048             | 19 801                   | 249 410 |
| Akumuleeritud kulum | -53 914  | -9 688             | -18 190                  | -81 792 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 165 647  | 360                | 1 611                    | 167 618 |
|                     |          |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused |          | 3 315              |                          | 3 315   |
| Amortisatsioonikulu | -11 974  | -637               | -1 130                   | -13 741 |
|                     |          |                    |                          |         |
| <b>31.12.2010</b>   |          |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 219 561  | 10 499             | 18 924                   | 248 984 |
| Akumuleeritud kulum | -65 888  | -7 461             | -18 443                  | -91 792 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 153 673  | 3 038              | 481                      | 157 192 |
|                     |          |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused |          |                    | 6 111                    | 6 111   |
| Amortisatsioonikulu | -11 271  | -1 105             | -1 282                   | -13 658 |
|                     |          |                    |                          |         |
| <b>31.12.2011</b>   |          |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 219 561  | 10 499             | 19 429                   | 249 489 |
| Akumuleeritud kulum | -77 159  | -8 566             | -14 119                  | -99 844 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 142 402  | 1 933              | 5 310                    | 149 645 |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2011     | 2010         |
|--------------------|----------|--------------|
| Masinad ja seadmed | 0        | 1 598        |
| Transpordivahendid | 0        | 1 598        |
| <b>Kokku</b>       | <b>0</b> | <b>1 598</b> |

## Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Arvelduskrediit                  | 25 431     | 25 431                            |                     |             | 5,50%        | EUR         | 2012        |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 25 431     | 25 431                            |                     |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Investeeringislaen               | 72 027     | 6 951                             | 31 397              | 33 679      | Euribor+3%   | EUR         | 2020        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 72 027     | 6 951                             | 31 397              | 33 679      |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 97 458     | 32 382                            | 31 397              | 33 679      |              |             |             |

  

|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Investeeringislaen               | 78 722     | 6 776                             | 30 228              | 41 718      | Euribor+3%   | EUR         | 2020        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 78 722     | 6 776                             | 30 228              | 41 718      |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 78 722     | 6 776                             | 30 228              | 41 718      |              |             |             |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
| Ehitised                                              | 142 402        | 153 673        |
| Masinaid ja seadmed                                   | 1 933          | 3 038          |
| Muu materiaalne põhivara                              | 5 310          | 481            |
| Muud varad                                            | 276 053        | 193 665        |
| <b>Kokku</b>                                          | <b>425 698</b> | <b>350 857</b> |

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                             | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                           | 104 666        | 85 302         |
| Võlad töövõtjatele                          | 7 570          | 7 917          |
| Maksuvõlad                                  | 19 296         | 16 962         |
| Muud võlad                                  | 3 372          | 1 734          |
| Intressivõlad                               | 245            | 243            |
| Võlg krediitkaardiga makstud tehingute eest | 3 127          | 1 491          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>            | <b>134 904</b> | <b>111 915</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 3 200      | 3 196      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                                        | 2011           | 2010           |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes            |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                           |                |                |
| Eesti                                                  | 747 809        | 636 934        |
| Läti                                                   | 10 522         | 8 955          |
| Leedu                                                  | 30 362         | 8 402          |
| Saksamaa                                               | 5 067          | 11 581         |
| Suurbritannia                                          | 517            | 0              |
| Poola                                                  | 51 639         | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>             | <b>845 916</b> | <b>665 872</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike                    |                |                |
| Venemaa                                                | 111 090        | 58 536         |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>      | <b>111 090</b> | <b>58 536</b>  |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                 | <b>957 006</b> | <b>724 408</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                          |                |                |
| Tekstiilitööstus-, õmblus ja kudumismasinade hulgimüük | 712 985        | 488 858        |
| Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük                   | 238 954        | 220 658        |
| Enda kinnisvara üürileandmine                          | 0              | 3 311          |
| Masinate, tööstusseadmete vahendamine                  | 5 067          | 11 581         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                 | <b>957 006</b> | <b>724 408</b> |

## Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

|                                         | 2011     | 2010          |
|-----------------------------------------|----------|---------------|
| Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist | 0        | 33 237        |
| Kasum materiaalse põhivara müügist      | 0        | 1 598         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>              | <b>0</b> | <b>34 835</b> |

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2011           | 2010           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 764 823        | 558 427        |
| Alltöövõtetutööd                                 | 2 535          | 3 125          |
| Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud          | 584            | 1 517          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>767 942</b> | <b>563 069</b> |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                                        | 2011          | 2010          |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Lähetuskulud                                           | 8 034         | 6 101         |
| Koolituskulud                                          | 2 017         | 1 863         |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest              | 3 021         | 0             |
| Transpordikulud                                        | 20 587        | 14 837        |
| Reklaamikulud                                          | 8 027         | 11 030        |
| Raamatupidamise ja auditeerimise kulud                 | 6 780         | 6 689         |
| Kommunaalmaksud, valveteenused                         | 6 394         | 6 458         |
| Kontoritarbed, kirjandus, tarkvara, IT-alane teenindus | 799           | 3 080         |
| Telefoni- ja internetikulud                            | 2 485         | 2 718         |
| Põhivara remondi ja hoolduse kulud                     | 605           | 1 929         |
| Külaliste vastuvõtukulud, kingitused                   | 1 022         | 995           |
| Pangateenused                                          | 600           | 893           |
| Liitude ja ühingute liikmemaksud                       | 1 408         | 1 006         |
| Väikese maksumusega põhivara kulud                     | 2 557         | 1 290         |
| Muud                                                   | 6 811         | 2 677         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>                 | <b>71 147</b> | <b>61 566</b> |

## Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                             | 52 003        | 49 628        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 18 052        | 17 279        |
| Muud                                                  | 57            | 83            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>70 112</b> | <b>66 990</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>4</b>      | <b>3</b>      |

Käesolevas lisas ei ole kajastatud juhatusel liikmetele arvestatud tasusid ega nendelt tasudelt arvestatud makse. Juhatusel liikmetele arvestatud tasud on kajastatud lisas Seotud osapooled (Lisa 20).

## Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2011       | 2010         |
|--------------------------------|------------|--------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 292        | 1 589        |
| Trahhid, viivised ja hüvitised | 1          | 0            |
| Annetused                      | 0          | 4 826        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>293</b> | <b>6 415</b> |

## Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                               | 2011       | 2010          |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | 22         | -1 719        |
| Intressitulud                                                 | 5 071      | 1 591         |
| Intressikulud                                                 | -4 302     | -3 420        |
| Muud finantstulud ja -kulud                                   | -200       | -690          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                           | <b>591</b> | <b>-4 238</b> |

## Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

|                            | 2011              |            | 2010              |              |
|----------------------------|-------------------|------------|-------------------|--------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks   | Maksustatav summa | Tulumaks     |
| Väljakuulutatud dividendid | 3 100             | 824        | 6 072             | 1 614        |
| <b>Kokku</b>               | <b>3 100</b>      | <b>824</b> | <b>6 072</b>      | <b>1 614</b> |

Vaba omakapital seisuga 31.12.2011 on 200 595 eurot. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik vaba omakapitali arvelt osanikule dividendidena välja maksta on 158 470 eurot. Sel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu summas 42 125 eurot.

## Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 60 737     | 35 056     |

|                                                                                                                                                         | 2011  | 2010  |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|
|                                                                                                                                                         | Ostud | Ostud | Müügid |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                                         | 63    |       | 95     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |       | 3 865 | 2 687  |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2011   | 2010   |
| Arvestatud tasu                                                               | 15 341 | 15 339 |

## Aruande digitaalallkirjad

osaühing Kliko (registrikood: 10042502) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PEETER PÄRTEL      | Juhatuse liige     | 04.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 777        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 818         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>200 595</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 777        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 818         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>200 595</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                     | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük        | 46641      | 712985          | 74.50%      | Jah            |
| Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük                           | 46749      | 238954          | 24.97%      | Ei             |
| Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine | 46141      | 5067            | 0.53%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Ülo Pärtel     | 35304140315                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 3200 EUR                     |

## Sidevahendid

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