

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Clik

registrikood: 10222262

tänava/talu nimi, Karja tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Assaku alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6105400

faks: +372 6405411

e-posti aadress: clik@clik.ee

veebilehe aadress: www.clik.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	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Eraldised	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Aktsiakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 18 Turustuskulud	17
Lisa 19 Üldhalduskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

2011. aastal avaldas ehitusturu seisak otsest mõju AS Clik majandustulemustele. 2008 aasta teises pooles alanud surve hindadele jätkub 2011-ndal aastal, tööde hankimine on varasemast oluliselt keerukam, eduteguriks saab olema paindlikkus ja eksport.

Finantssuhtarvud

		2011	2010
Puhaskasumimarginaal (%)	(puhaskasum/müügitulu*100)	-2,4	-6,0
Ärikasumimarginaal (%)	(ärikasum/müügitulu*100)	-2,3	-4,8
Omakapitali rentaablus (%)	(puhaskasum/perioodi keskmine omakapital*100)	-13,4	-27,0
Kapitali rentaablus (%)	(puhaskasum/perioodi keskmine vara*100)	-7,1	-15,2
Omakapitali määra (%)	(omakapital/koguvara*100)	52,1	53,1
Võlakordaja (%)	(kohustused/koguvara*100)	47,9	46,9
Vara käibesageduse kordaja	(müügitulu/keskmine vara)	3,0	2,5
Kasum aktsia kohta eurodes	(puhaskasum/aktsiate arv)	-43,25	-122,29

Käive

2011. aastal oli käive 7 361,3 tuhat eurot. Käive jagunes valdkonniti järgmiselt:

- eritööde projektijuhtimine ja ventilatsioonitööd 2 646,4 tuhat eurot (36,0%)
- isolatsioonitööd 3 108,4 tuhat eurot (42,2%)
- hooldustööd 758,1 tuhat eurot (10,3%)
- automaatika-elektritööd 755,6 tuhat eurot (10,3%)
- muud teenused 92,8 tuhat eurot (1,3%)

Müük teenuste ja materjali osas väljaspoole Eestit oli 2011. aastal kokku 264,1 tuhat eurot (2010. 434,0 tuhat eurot) eest, mis moodustab 3,6% (2010. 9,6%) käibest.

2012. aastaks olulisi käibe muutuseid ei planeerita.

Investeeringud

2011. aastal investeeriti põhivarasse 78,8 tuhat eurot. Investeeringud jagunesid järgmiselt:

- masinad ja seadmed 46,9 tuhat eurot
- muu põhivara 31,9 tuhat eurot

Töötajad

Keskmine töötajate arv ettevõttes 2011. aastal oli 112 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 1557,7 tuhat eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele arvestati tasudena 2011. aastal kokku 79,5 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	258 267	731 144	
Nõuded ja ettemaksed	1 010 110	1 121 258	2,3,4
Varud	710 083	382 837	5
Kokku käibevara	1 978 460	2 235 239	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	36 749	36 749	
Materiaalne põhivara	286 060	315 091	6
Immateriaalne põhivara	1 712	3 573	7
Kokku põhivara	324 521	355 413	
Kokku varad	2 302 981	2 590 652	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 881	46 942	8,10
Võlad ja ettemaksed	951 407	1 127 502	4,11
Eraldised	73 145	0	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 048 433	1 174 444	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 882	41 529	8,10
Kokku pikaajalised kohustused	52 882	41 529	
Kokku kohustused	1 101 315	1 215 973	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	255 647	255 647	14
Kohustuslik reservkapital	25 564	25 564	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 093 468	1 582 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-173 013	-489 179	
Kokku omakapital	1 201 666	1 374 679	
Kokku kohustused ja omakapital	2 302 981	2 590 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 361 337	8 105 781	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 247 263	-8 062 991	17
Brutokasum (-kahjum)	114 074	42 790	
Turustuskulud	-13 981	-126 887	18
Üldhalduskulud	-248 006	-299 843	19
Muud äritulud	23 234	13 029	16
Muud ärikulud	-46 343	-15 558	21
Äriksuam (kahjum)	-171 022	-386 469	
Finantstulud ja -kulud	-1 991	-775	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-173 013	-387 244	
Tulumaks	0	-101 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-173 013	-489 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-171 022	-386 469	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	96 253	96 322	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 528	2 561	
Kokku korrigeerimised	94 725	98 883	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	111 148	890 295	2,3,4
Varude muutus	-327 246	100 622	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-176 095	-355 721	4,11
Muud rahavood äritegevusest	73 145	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-395 345	347 610	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 955	-15 063	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 917	11 373	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-5 752	
Laekunud intressid	1 206	4 548	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 832	-4 894	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 503	-80 709	8
Makstud intressid	-3 197	-5 324	
Makstud dividendid	0	-383 470	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-101 935	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 700	-571 438	
Kokku rahavood	-472 877	-228 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	731 144	959 866	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-472 877	-228 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	258 267	731 144	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	25 564	1 966 117	2 247 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-489 179	-489 179
Makstud dividendid			-383 470	-383 470
31.12.2010	255 647	25 564	1 093 468	1 374 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-173 013	-173 013
31.12.2011	255 647	25 564	920 455	1 201 666

Vastavalt AS CLIK põhikirjale on aktsiaseltsi miinimumkapitaliks 255 647 eurot ja maksimumkapitaliks 1 022 586 eurot. Aktsiakapital on jaotatud 63,91 eurose nimiväärtusega nimelisteks aktsiateks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Clik 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis tagades aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamise, kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid, lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, euro täpsusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid-kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglaselt väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Lõpetamata ehitustööd võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20 %

Transpordivahendid 12-20 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena, rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ja muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsed kohustused ja eraldised.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades. Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumääraks 21/79 netodividendidelt, millest on võimalik maha arvata enne 1.jaanuari 2000.a tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

AS Clik kuulub OÜ Wistor konsolideerimisgruppi. Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõttega, sõsarettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu kajastamine pikaajalistest teenuslepingutest.

Pikaajaliste projektide tulude ja kulude kajastamisel kasutatakse valmidusastme meetodit. Osutatavate tööde valmidusaste leitakse projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja projekti kogukulude suhtena. Projektidel, kus bilansipäeval tellijatele esitatud nõuded on väiksemad

kui projektile tehtud kulutused, kajastatakse vahe bilansirühmas "Varud" juurdelisatud kirjel "Ehitustööde tellijatel saada".

Projektidel, kus bilansipäeval tellijatele esitatud nõuded ületavad projektile tehtud kulutusi, kajastatakse vahe bilansirühmas "Lühiajalised eraldised" juurdelisatud kirjel "Ehitustööde tellijatel saada".

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	977 046	973 474
Ostjatel laekumata arved	997 467	973 474
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-20 421	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 141	25 035
Muud nõuded	13 087	99 992
Ettemaksed	18 836	22 757
Muud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 010 110	1 121 258

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatel laekumata arved	997 467	973 474
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-20 421	0
Kokku nõuded ostjate vastu	977 046	973 474
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-36 808
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-22 648	-499
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 227	37 307
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-20 421	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		23 051	3 039	0
Üksikisiku tulumaks		52 828		58 439
Erisoodustuse tulumaks		68		49
Sotsiaalmaks		97 727		105 409
Kohustuslik kogumispension		3 971		3 051
Töötuskindlustusmaksed		11 877		12 986
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		412		-318
Ettemaksukonto jääk	1 141		21 996	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 141	189 934	25 035	179 616

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	133 250	157 943
Lõpetamata toodang	13 900	15 484
Ettemaksed varude eest	1 475	3 292
Ehitustööde tellijatelt saada	561 458	206 118
Kokku varud	710 083	382 837

Bilansirühmas "Varud" kirjel "Ehitustööde tellijatelt saada" kajastatakse need ettemakstud ehitustööde kulud + brutokasum, mille eest on nõuded tellijatele esitamata.

Lühiajaliste kohustuste all rühmas "Võlad ja ettemaksed" kajastatakse need ehitustööde kulud + brutokasum, mille osas ollakse tellijatele võlgu.

Pikaajalised ehituslepingud kajastatakse lähtuvalt ehitustööde valmidusastmest tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Bilansipäeva seisuga on inventeeritud iga lõpetamata ehituslepingu tegelikud väljaminekud, realiseeritud brutokasum ja tellijatele esitatud nõuded.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	607 171	226 195	833 366
Akumuleeritud kulum	-281 877	-189 707	-471 584
Jääkmaksumus	325 294	36 488	361 782
Ostud ja parendused	57 458	4 246	61 704
Amortisatsioonikulu	-67 881	-7 604	-75 485
Müügid	-20 658	0	-20 658
Muud muutused	-1 059	-11 193	-12 252
31.12.2010			
Soetusmaksumus	642 912	219 248	862 160
Akumuleeritud kulum	-349 758	-197 311	-547 069
Jääkmaksumus	293 154	21 937	315 091
Ostud ja parendused	46 903	31 847	78 750
Amortisatsioonikulu	-74 886	-19 506	-94 392
Müügid	-13 389	0	-13 389
31.12.2011			
Soetusmaksumus	628 603	212 888	841 491
Akumuleeritud kulum	-376 821	-178 610	-555 431
Jääkmaksumus	251 782	34 278	286 060

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	14 917	11 373
Kokku	14 917	11 373

Täielikult amortiseerunud, kuid kasutuses olevat põhivara (jääkväärtusega 0) oli ettevõtte raamatupidamises seisuga 31.12.2011.a. arvel soetusmaksumuses 266 550 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 248	20 248
Akumuleeritud kulum	-14 814	-14 814
Jääkmaksumus	5 434	5 434
Amortisatsioonikulu	-1 861	-1 861
31.12.2010		
Soetusmaksumus	20 248	20 248
Akumuleeritud kulum	-16 675	-16 675
Jääkmaksumus	3 573	3 573
Amortisatsioonikulu	-1 861	-1 861
31.12.2011		
Jääkmaksumus	1 712	1 712

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	76 763	23 881	52 882	
Kapitalirendikohustused kokku	76 763	23 881	52 882	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	88 471	46 942	41 529	
Kapitalirendikohustused kokku	88 471	46 942	41 529	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	117 323	185 164
Kokku	117 323	185 164

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	135 167	160 391

AS Clik rendib kasutusrendi tingimustel autosid ja kontori- ning laoruume.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	76 763	23 881	52 882	
Laenukohustused kokku	76 763	23 881	52 882	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	88 471	46 942	41 529	
Laenukohustused kokku	88 471	46 942	41 529	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	477 467	498 328
Võlad töövõtjatele	173 370	158 247
Maksuvõlad	189 934	179 616
Muud võlad	496	299
Muud viitvõlad	496	299
Saadud ettemaksed	5 116	35 329
Ehitustööde tellijatel saada	105 024	255 684
Kokku võlad ja ettemaksed	951 407	1 127 503

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/korrigeerimine	31.12.2011
Eraldis kahjuliku lepingu suhtes	0	43 000	43 000
Eraldis kindlustusjuhtumi kahjude hüvitamiseks	0	30 145	30 145
Kokku eraldised		73 145	73 145

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	920 455	1 093 468
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	244 678	290 669
Ehitusjärgsed garantiid tellijatele	578 008	559 924
Kommertspant	447 382	447 382
Kokku tingimuslikud kohustused	2 190 523	2 391 443

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	255 647	255 647
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 097 226	7 330 334
Läti	2 067	111 725
Leedu	19 330	0
Soome	98 661	322 242
Rootsi	144 053	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 361 337	7 764 301
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	341 480
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	341 480
Kokku müügitulu	7 361 337	8 105 781
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonitööd	2 646 433	3 509 373
Isolatsioonitööd	3 108 426	3 155 911
Hooldustööd	758 109	704 502
Automaatika-elektritööd	755 611	661 762
Muud teenused	92 758	74 233
Kokku müügitulu	7 361 337	8 105 781

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 174	1 026
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 150	3 509
Muud	14 910	8 494
Kokku muud äritulud	23 234	13 029

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 945 963	3 710 277
Müügi eesmärgil ostetud teenused	440 589	340 572
Energia	123 889	107 957
Kütus	123 889	107 957
Alltöövõtutööd	1 355 265	1 466 908
Transpordikulud	120 712	204 262
Üür ja rent	79 546	70 483
Mitmesugused bürookulud	1 404	1 171
Lähetuskulud	68 148	100 641
Koolituskulud	4 143	9 516
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 012	3 636
Kulud eraldiste moodustamiseks	43 000	0
Tööjõukulud	1 964 591	1 956 641
Amortisatsioonikulu	80 676	82 108
Muud	12 325	8 819
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	7 247 263	8 062 991

Lisa 18 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 436	10 038
Energia	0	1 749
Kütus	0	1 749
Transpordikulud	0	381
Mitmesugused bürookulud	130	685
Koolituskulud	0	1 125
Tööjõukulud	7 667	68 511
Amortisatsioonikulu	1 192	4 668
Reklaamiteenused	3 556	20 055
Muud	0	19 675
Kokku turustuskulud	13 981	126 887

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 676	10 051
Energia	1 447	7 059
Kütus	1 447	7 059
Transpordikulud	9 390	16 577
Mitmesugused bürookulud	4 340	4 121
Lähetuskulud	0	2 270
Koolituskulud	327	3 405
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 447	2 567
Tööjõukulud	126 414	167 655
Amortisatsioonikulu	14 385	9 546
Muud	2 559	18 296
Side- ja arvutikulud	32 790	15 832
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	27 457	26 235
Ostetud muud kaubad	11 488	6 054
Ostetud muud teenused	6 286	10 175
Kokku üldhalduskulud	248 006	299 843

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 557 734	1 632 117
Sotsiaalmaksud	540 938	560 690
Kokku tööjõukulud	2 098 672	2 192 807
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	112	105

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	2 646	3 588
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 081	0
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	22 648	499
Liikmemaksud	1 308	4 630
Muud	4 660	6 841
Kokku muud ärikulud	46 343	15 558

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 206	4 548
Intressitulu hoiustelt	533	2 625
Intressitulu laenudelt	673	1 923
Intressikulud	-3 197	-5 324
Intressikulu kapitalirendilt	-3 197	-5 324
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 991	-776

Lisa 23 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Wistor OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 575	178 912	9 513	224 394

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 081 328	79 316	1 241 918	93 574

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	79 530	65 049

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Clik (registrikood: 10222262) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL-HENDRIK PÕLDMÄE	Juhatuse liige	08.03.2012
KALEV KUNDLA	Juhatuse liige	08.03.2012
NIILO LUKKONEN	Juhatuse liige	08.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Clik aktsionäridele

Olen auditeerinud Aktsiaselts Clik raamatupidamise aastaaruannet, 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Clik finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Piret Kann-Smirnov

Vandeaudiitori number 330

OÜ Audiitorbüroo Piret Kann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt. 377 Tallinn 10919

08.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Clik (registrikood: 10222262) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KANN-SMIRNOV	Vandeaudiitor	08.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 093 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-173 013
Kokku	920 455
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	920 455
Kokku	920 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	3402044	46.22%	Jah
Isolatsioonitööd	43291	3108426	42.23%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	850867	11.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6105400
Faks	+372 6405411
E-posti aadress	clik@clik.ee
Veebilehe aadress	www.clik.ee