

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KiiltoClean

registrikood: 10665456

tänavanimi, maja number: Suur-Sõjamäe 33a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 56242118, +372 6546650

e-posti aadress: info@kiiltoclean.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

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

KiiltoClean'i põhilised kaubamärgid on Kiilto, Erisan, Serto, Eriol ja Farmos.

2012 aastal jätkus OÜ KiiltoClean äritegevus suuremate muutusteta: jätkati puhastustoodete turustamist Eestis ning toetati Läti, Leedu, Valgevene ning Ukraina partnereid toodete turustamisel nimetatud maades.

Ettevõtte 2012. aasta müügitulu kasvas võrreldes 2011. aastaga 7,8%. Muutuvkulude osakaal käibest on võrreldes 2011.aastaga kasvanud 0,8%. Mitmesugused tegevuskulud ja tööjõukulud on võrreldes 2011 aastaga kasvanud: olles vastavalt 12% ja 15% käibest. Ettevõtte teenis 2012 aastal kahjumit 19 376 eurot (2011 aastal kasumit 40 706 eurot).

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

2012. aastal oli OÜ-s KiiltoClean keskmiselt 31 töötajat. Tööjõukulu oli 803 844 eurot (2011. aastal 743 711 eurot), sh juhatuse liikmetele arvestatud töötasud summas 56 926 eurot (2011. aastal 56 478 eurot).

2013. aastaks on Ettevõtte planeerinud müügitulu kasvu 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	190 984	144 136	2
Nõuded ja ettemaksed	1 130 168	1 055 189	3
Varud	628 271	591 508	6
Kokku käibevara	1 949 423	1 790 833	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	6 932	14 162	3
Materiaalne põhivara	20 283	23 232	7
Immateriaalne põhivara	330	771	8
Kokku põhivara	27 545	38 165	
Kokku varad	1 976 968	1 828 998	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 293	2 264	9
Võlad ja ettemaksed	1 440 751	1 276 434	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 446 044	1 278 698	
Kokku kohustused	1 446 044	1 278 698	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	13
Kohustuslik reservkapital	2 031	2 031	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	541 878	501 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 376	40 706	
Kokku omakapital	530 924	550 300	
Kokku kohustused ja omakapital	1 976 968	1 828 998	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 365 540	4 975 656	14
Muud äritulud	871	2 368	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 928 062	-3 602 085	15
Mitmesugused tegevuskulud	-644 345	-583 429	16
Tööjõukulud	-803 844	-743 711	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 166	-8 273	7,8
Muud ärikulud	0	-17	
Ärikasum (kahjum)	-20 006	40 509	
Finantstulud ja -kulud	630	197	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 376	40 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 376	40 706	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 006	40 509	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 166	8 273	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-870	-2 167	7
Kokku korrigeerimised	9 296	6 106	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60 432	-169 702	
Varude muutus	-36 243	-76 159	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	157 000	220 078	
Kokku rahavood äritegevusest	49 615	20 832	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 926	-31 881	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 500	6 250	7
Laekunud intressid	630	197	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 796	-25 434	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 862	0	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-475	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 833	-2 995	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 029	-3 470	
Kokku rahavood	46 848	-8 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144 136	152 208	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 848	-8 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	190 984	144 136	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	2 031	501 172	509 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 706	40 706
31.12.2011	6 391	2 031	541 878	550 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 376	-19 376
31.12.2012	6 391	2 031	522 502	530 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KiiltoClean (edaspidi ka "Ettevõtte") 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

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

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

Raha

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

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Varud

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

Varude arvestust peetakse FIFO meetodil

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle

olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Ehitiste all on kajastatud renditud ruumidele tehtud parendused.

Rendid

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

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

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

Finantskohustused

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

Seotud osapooled

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

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ning materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhataval on kahtlusi mõne

varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantsvarad

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

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

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

Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

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

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

Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

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

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

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

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

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

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

Reservid

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 924	2 265
Üleöödeposiit	189 060	141 871
Kokku raha	190 984	144 136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 036 633	1 036 633	0		4
Ostjatelt laekumata arved	1 037 394	1 037 394	0		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-761	-761	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300	0		5
Muud nõuded	266	266	0		
Intressinõuded	266	266	0		
Ettemaksed	32 152	17 990	14 162		
Tulevaste perioodide kulud	31 223	17 061	14 162		
Muud makstud ettemaksed	929	929	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 069 351	1 055 189	14 162		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 114 888	1 114 888	0		4
Ostjatelt laekumata arved	1 133 817	1 133 817	0		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-18 929	-18 929	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300	0		5
Ettemaksed	21 912	14 980	6 932		
Tulevaste perioodide kulud	21 890	14 958	6 932		
Muud makstud ettemaksed	22	22	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 137 100	1 130 168	6 932		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 133 817	1 037 394
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-18 929	-761
Kokku nõuded ostjate vastu	1 114 888	1 036 633

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-761	-24 758
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 713	24 928
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-22 081	-9 240
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 200	8 309
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-18 929	-761

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		230		139
Käibemaks		29 938		29 762
Üksikisiku tulumaks		8 360		8 603
Sotsiaalmaks		15 617		16 020
Kohustuslik kogumispension		823		614
Töötuskindlustusmaksed		1 747		2 011
Ettemaksukonto jääk	300		300	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	56 715	300	57 149

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	628 271	591 508
Kokku varud	628 271	591 508

Müügiks ostetud kaubad 31.12.2012 seisuga sisaldavad väheliikuvate kaupade allahindlust 54 495 eurot, 2011. aastal 11 378 eurot. Väheliikuvate kaupade kogusumma suurenemine võrreldes 31.12.2011 seisuga kajastub kaupade allahindamise kulu suurenemisena 43 117 euro ulatuses (2011. aastal vähenemine 126 eurot).

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	23 803	35 717	72 223	131 743
Akumuleeritud kulum	-23 475	-35 363	-69 639	-128 477
Jääkmaksumus	328	354	2 584	3 266
Ostud ja parendused	4 820	14 023	13 037	31 880
Amortisatsioonikulu	-1 131	-2 069	-4 633	-7 833
Müügid	0	-4 081	0	-4 081
31.12.2011				
Soetusmaksumus	9 330	32 485	85 260	127 075
Akumuleeritud kulum	-5 313	-24 258	-74 272	-103 843
Jääkmaksumus	4 017	8 227	10 988	23 232
Ostud ja parendused	0	8 596	1 330	9 926
Amortisatsioonikulu	-964	-3 404	-5 357	-9 725
Müügid	0	-2 630	0	-2 630
Ümberklassifitseerimised	0	0	-520	-520
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	-520	-520
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 820	34 248	23 047	62 115
Akumuleeritud kulum	-1 767	-23 459	-16 606	-41 832
Jääkmaksumus	3 053	10 789	6 441	20 283

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 500	6 250
Kokku	3 500	6 250

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 536	12 536
Akumuleeritud kulum	-11 325	-11 325
Jääkmaksumus	1 211	1 211
Amortisatsioonikulu	-440	-440
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 536	12 536
Akumuleeritud kulum	-11 765	-11 765
Jääkmaksumus	771	771
Amortisatsioonikulu	-441	-441
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 202	2 202
Akumuleeritud kulum	-1 872	-1 872
Jääkmaksumus	330	330

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	5 293	5 293		
Kapitalirendikohustused kokku	5 293	5 293		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	2 264	2 264		
Kapitalirendikohustused kokku	2 264	2 264		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 374	0
Muud varad	0	4 078

Kokku	5 374	4 078
--------------	--------------	--------------

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	150 337	161 562

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõidukeid ja lao- ning kontorirume.

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

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 103 323	1 103 323			
Võlad töövõtjatele	71 308	71 308			
Maksuvõlad	57 149	57 149			5
Muud võlad	24 255	24 255			
Muud viitvõlad	24 255	24 255			
Saadud ettemaksed	20 399	20 399			
Muud saadud ettemaksed	20 399	20 399			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 276 434	1 276 434			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 252 398	1 252 398			
Võlad töövõtjatele	60 719	60 719			
Maksuvõlad	56 715	56 715			5
Muud võlad	23 469	23 469			
Muud viitvõlad	23 469	23 469			
Saadud ettemaksed	10 889	10 889			
Muud saadud ettemaksed	10 889	10 889			
Muud viitvõlad	36 561	36 561			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 440 751	1 440 751			

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	412 777	428 084
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	109 725	113 794
Kokku tingimuslikud kohustused	522 502	541 878

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 149 729	3 717 368
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	930 780	902 498
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 080 509	4 619 866
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	285 031	355 790
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	285 031	355 790
Kokku müügitulu	5 365 540	4 975 656
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	5 263 317	4 822 461
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	61 262	140 374
Muud	40 961	12 821
Kokku müügitulu	5 365 540	4 975 656

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	-79 791	-27 233
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 748 367	-3 459 787
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-489	-6 068
Transpordikulud	-99 415	-108 997
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 928 062	-3 602 085

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-150 337	-161 562
Energia	-84 845	-91 825
Mitmesugused bürookulud	-38 285	-54 018
Lähetuskulud	-25 357	-27 593
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 397	-7 363
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	-18 964	15 688
Muud	-324 160	-256 756
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-644 345	-583 429

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-600 117	-553 502
Sotsiaalmaksud	-203 727	-190 209
Kokku tööjõukulud	-803 844	-743 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	32

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	7 047	1 095 373	965	944 133
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	645 596	0	548 702	8 262
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	266	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 041 280	33 396
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 961	420 989
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 923 043	965
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 412	498 147

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	56 926	56 478

Nõukogu liikme tasusid 2012 aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

OÜ KiiltoClean (registrikood: 10665456) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAINER ÕUNAPUU	Juhatuse liige	08.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

KiiltoClean OÜ osanikule

Oleme auditeerinud KiiltoClean OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi 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 arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt KiiltoClean OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Janno Greenbaum

Vandeaudiitor nr 486
Grant Thornton Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Tallinn
11. veebruaril 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ KiiltoClean (registrikood: 10665456) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO GREENBAUM	Vandeaudiitor	11.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	541 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 376
Kokku	522 502
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjum katta varasemate perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	5263317	98.09%	Jah
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	61262	1.14%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	38305	0.71%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	2656	0.05%	Ei

Sidevahendid

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