

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts COMFORT AE

registrikood: 10170826

tänava/talu nimi, Jaama 1

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72712

telefon: +372 3849430

faks: +372 3849431

e-posti aadress: comfort@comfort.ee

veebilehe aadress: www.comfort.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad tarnijatele	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Muud võlad	16
Lisa 15 Saadud ettemaksed	16
Lisa 16 Aktsiakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 20 Turustuskulud	18
Lisa 21 Üldhalduskulud	18
Lisa 22 Tööjõukulud	18
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne 2011.a.

Käive

Ettevõtte 2011. aasta käive oli **1674912 eurot** ehk kujunes plaanitud siiski väiksemaks, kuid suutsime säilitada 2010. aasta taseme. Kogu aasta vältel töötasime võimalikult otse tellijatele, et maandada riske, mis tekivad peatöövõtjaga koostöös. Positiivsena saab välja tuua ainult hoolduse kasvu ja montaažitööde plaanitud lähedast tulemust ning seda, et ei lisandunud maksejõuetuid kliente. Eelmise aasta teisel poolaastal alanud positiivne rentaaluse trend püsis. **Suutsime aruandeaastal suurendada kõigi valdkondade müügitulu, aga (võrdlus on 2010.a) äärmiselt nõrga tulemusega.** Arvestades üldist majandusolukorda ja seda, et mõningane elavnemine on toimunud üldehituse osas, mis mõjutab ka eritööde turgu, prognoosin 2012. aastaks käibe kasvu. Tõsist tähelepanu tuleb jätkuvalt pöörata tellijate taustale kuna käimas olevatesse CO projektidesse on ennast juba suutnud paigutada tuntud kelmid. Parim lahendus endiselt on ehitada otse tellijale ja tööd selles suunas tuleb aktiivselt teha. Käesoleval aastal hoiame ka otsekontakte Soome ja Soome turul tegutsevate Eesti tellijatega. Kokkuvõtteks võib öelda, et elavnemine kohalikul ehitusturul on toimunud, kuid ees seisab järjekordselt raske tööaasta.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeris ettevõtte põhivarasse ca 20977.- eurot. Uuendasime seadmeid ja sõidukeid.

Arengusuunad

Oluliseks tuleb pidada kvaliteedijuhtimissüsteemi ISO 9001 jätkuvat toimimist, mis on andnud teatavaid eeliseid võistuspakkumistel osalemisel. On hea aeg ettevõtte allüksuste paigutamiseks ka teistesse tegevuskohtadesse. Jätkuvalt on näha häid võimalusi ettevõtte jätkusuutlikuks arenguks.

Töötajad.

Ettevõtte töötajate keskmine arv aastal 2011 oli **18**, töötasu üldsummas **196173.-** eurot.

Ettevõtte juhatusse kuulus üks liige:

ENNO RÕÕS – juhataja - tegevdirektor

Juhatuse liikme tööd ei tasustatud. Tegevjuhi töötasu oli 20572.- eurot.

Ettevõtte nõukogu oli kolmeliikmeline, koosseisus nõukogu esimees Andres Jalak, liikmed Endel Rõõs, Eha Jalak ja nende tööd ei tasustatud.

Alljärgnevalt võrdlus eelnevate aastatega ning eesmärgid aastaks 2012.

Realisatsioon	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Kaupade jaemüük	184574	9,31	150609	9,03	132825	7,93	155000	8,16
Kaupade hulgimüük	233363	11,77	171963	10,31	167485	10,00	182000	9,58
Ehitus - ,montaažtööd	1471159	74,19	1266660	75,92	1282998	76,60	1475000	77,63
Seadmete hooldus	93807	4,73	79285	4,75	91604	5,47	88000	4,63
Kokku	1982903	100,00	1668517	100,00	1674912	100,00	1900000	100,00
Puhaskasum	31737	1,60	9699	0,58	79016	4,72	120000	6,32

Juhatuse liige :

ENNO RÕÖS

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	657 977	595 147	2
Finantsinvesteeringud	0	2 053	3
Nõuded ja ettemaksed	233 229	249 091	4
Varud	329 646	321 011	8
Kokku käibevara	1 220 852	1 167 302	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 664	65 370	9
Kokku põhivara	52 664	65 370	
Kokku varad	1 273 516	1 232 672	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	218 197	256 369	11
Kokku lühiajalised kohustused	218 197	256 369	
Kokku kohustused	218 197	256 369	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	16
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	906 000	896 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 016	9 699	
Kokku omakapital	1 055 319	976 303	
Kokku kohustused ja omakapital	1 273 516	1 232 672	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 674 912	1 668 517	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 244 245	-1 348 388	19
Brutokasum (-kahjum)	430 667	320 129	
Turustuskulud	-45 532	-44 356	20
Üldhalduskulud	-314 696	-280 823	21
Muud äritulud	3 337	2 481	18
Muud ärikulud	-3 678	-2 756	23
Ärikasum (kahjum)	70 098	-5 325	
Finantstulud ja -kulud	8 918	15 024	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 016	9 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 016	9 699	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	70 098	-5 325	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 499	34 501	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 516	-1 065	
Kokku korrigeerimised	29 983	33 436	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 038	-17 893	
Varude muutus	-8 635	8 815	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	74 708	10 742	
Makstud intressid	-104	-1 064	
Kokku rahavood äritegevusest	181 088	28 711	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 977	-14 048	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 700	1 065	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	2 053	10 200	
Antud laenud	0	-2 652	
Antud laenude tagasimaksed	895	1 758	
Laekunud intressid	8 951	3 750	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 378	73	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-95 867	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 013	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-112 880	0	
Kokku rahavood	62 830	28 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	595 147	566 363	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	62 830	28 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	657 977	595 147	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	896 301	966 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 699	9 699
31.12.2010	63 912	6 391	906 000	976 303
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	63 912	6 391	906 000	976 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 016	79 016
31.12.2011	63 912	6 391	985 016	1 055 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Comfort AE 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris AS Comfort AE alates euro-päevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pankades, nõudmiseni hoiuseid pankades ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised 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

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või

netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 319,55 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 319,55 euro, kantakse soetamisel kohe kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	12
Kasutatud seadmed	2
Muud masinad ja seadmed	5
Rajatised, mööbel	10
Arvutid, kontoritehnika	3

Rendid

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 renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. 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 otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, jm. võlakohustused) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

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 maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2010 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2009 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Ehitustööde valmidusaste määratakse kasutades bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud lühiajalised nõuded".]

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 681	1 860
Arvelduskontod	108 972	136 565
Tähtajalised hoiused	529 879	440 581
Muud	14 445	16 141
Kokku raha	657 977	595 147

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Võlakirjad	
Muud	2 053	2 053
31.12.2010	2 053	2 053
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 053	-2 053
31.12.2011	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	222 495	219 726	5
Ostjatelt laekumata arved	256 335	344 063	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-33 840	-124 337	
Muud nõuded	7 490	22 447	
Laenunõuded	0	895	
Viitlaekumised	159	88	
Välisriigis tasutud käibemaksu tagastustaotlus	3 838	21 464	
Välisriigis tasutud ettevõtte tulumaksu ettemaks	3 493	0	
Ettemaksed	3 244	6 918	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 229	249 091	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	256 335	344 063	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-33 840	-124 337	
Kokku nõuded ostjate vastu	222 495	219 726	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-124 337	-117 590	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	1 278	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-73 686	-40 102	20,21
Lootusetuks tunnistatud nõuded	164 183	32 077	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-33 840	-124 337	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 483	1
Käibemaks	18 258	7 994
Üksikisiku tulumaks	3 758	5 743
Sotsiaalmaks	6 870	10 231
Kohustuslik kogumispension	244	221
Töötuskindlustusmaksed	882	1 280
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 495	25 470

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 439	2 396	43	
Muud makstud ettemaksed	805	805		
Kokku ettemaksed	3 244	3 201	43	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 593	3 315	278	
Muud makstud ettemaksed	3 325	3 325		
Kokku ettemaksed	6 918	6 640	278	

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	181 563	181 563
Müügiks ostetud kaubad	148 083	135 047
Ettemaksed varude eest	0	4 401
Kokku varud	329 646	321 011

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	4 558	130 627	155 045	5 832	5 647	166 524	11 362	313 071
Akumuleeritud kulum		-104 812	-102 104	-5 601	-5 647	-113 352	-9 084	-227 248
Jääkmaksumus	4 558	25 815	52 941	231	0	53 172	2 278	85 823
Ostud ja parendused			12 133	1 915		14 048		14 048
Muud ostud ja parendused			12 133	1 915		14 048		14 048
Amortisatsioonikulu		-10 519	-22 879	-507		-23 386	-596	-34 501
31.12.2010								
Soetusmaksumus	4 558	130 627	159 289	5 939	5 647	170 875	11 362	317 422
Akumuleeritud kulum		-115 331	-117 094	-4 300	-5 647	-127 041	-9 680	-252 052
Jääkmaksumus	4 558	15 296	42 195	1 639	0	43 834	1 682	65 370
Ostud ja parendused			19 402		941	20 343	634	20 977
Muud ostud ja parendused			19 402		941	20 343	634	20 977
Amortisatsioonikulu		-10 520	-20 714	-638	-73	-21 425	-554	-32 499
Müügid			-1 184			-1 184		-1 184
31.12.2011								
Soetusmaksumus	4 558	130 627	164 249	4 697	6 588	175 534	11 996	322 715
Akumuleeritud kulum		-125 851	-124 550	-3 696	-5 720	-133 966	-10 234	-270 051
Jääkmaksumus	4 558	4 776	39 699	1 001	868	41 568	1 762	52 664

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 700	1 065
Transpordivahendid	3 700	1 065
Kokku	3 700	1 065

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	998	6 028
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	998

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	144 915	97 703	12
Võlad töövõtjatele	23 757	11 668	13
Maksuvõlad	38 495	25 470	6
Muud võlad	7 067	121 362	14
Dividendivõlad	0	95 867	
Muud võlad	7 067	25 495	
Saadud ettemaksed	3 963	166	15
Kokku võlad ja ettemaksed	218 197	256 369	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	144 915	97 703

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	10 232	0
Puhkusetasude kohustus	13 525	11 668
Kokku võlad töövõtjatele	23 757	11 668

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	95 867		95 867	
Muud võlad	25 495	11	25 484	
Kokku muud võlad	121 362	11	121 351	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	7 067	7 067		
Kokku muud võlad	7 067	7 067		

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku saadud ettemaksed	3 963	166

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	63 912	63 912
Aktsiate arv (tk)	10 000	10 000
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Kuna aktsiakapital on ümberkonverteerimata eurodesse, siis aktsia nimiväärtus on väljendatud kroonides.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	72 213	418 509
Eesti	1 602 699	1 250 008
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 674 912	1 668 517
Kokku müügitulu	1 674 912	1 668 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus- ja sanitaarseadmete jaemüük	50 582	57 449
Veevarustus- ja sanitaarseadmete hulgimüük	147 198	122 059
Elektriliste kodumasinate jaemüük	82 243	91 909
Heli- ja videoseadmete jaemüük	0	1 251
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	20 287	49 904
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	1 374 602	1 345 945
Kokku müügitulu	1 674 912	1 668 517

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 516	1 065
Muud	821	1 416
Kokku muud äritulud	3 337	2 481

Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	829 134	919 895
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	226 568	219 951
Müügi eesmärgil ostetud teenused	33 499	28 776
Energia	0	64
Elektrienergia	0	64
Alltöövõtutööd	38 081	46 238
Transpordikulud	6 121	15 952
Mitmesugused bürookulud	0	25
Lähetuskulud	2 673	12 134
Tööjõukulud	105 981	105 353
Muud	2 188	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 244 245	1 348 388

Lisa 20 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	3 577	4 508
Mitmesugused bürookulud	371	411
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	551	207
Tööjõukulud	38 997	37 048
Muud	2 036	2 182
Kokku turustuskulud	45 532	44 356

Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	34 631	29 039
Elektrienergia	3 034	3 288
Soojusenergia	2 633	3 027
Kütus	28 964	22 724
Transpordikulud	19	0
Mitmesugused bürookulud	9 573	12 621
Lähetuskulud	3 034	6 405
Koolituskulud	1 654	975
Riiklikud ja kohalikud maksud	358	292
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	73 135	39 895
Tööjõukulud	119 178	116 314
Amortisatsioonikulu	32 499	34 501
Muud	40 615	40 781
Kokku üldhalduskulud	314 696	280 823

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	196 173	193 915
Sotsiaalmaksud	66 126	66 605
Kokku tööjõukulud	262 299	260 520
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	19

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	126
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	14
Muud	3 678	2 616
Kokku muud ärikulud	3 678	2 756

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	9 022	3 835
Intressitulu hoiustelt	1 436	3 835
Intressitulu võlakirjadelt	7 414	0
Muud intressitulud	172	0
Intressikulud	-104	-1 064
Muud intressikulud	-104	-1 064
Muud finantstulud ja -kulud	0	12 253
Kokku finantstulud ja -kulud	8 918	15 024

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	379	34	3 280	62

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 919	68 497	648	23 334
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 080	1 557	2 223	1 065

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	39 320	38 815

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts COMFORT AE (registrikood: 10170826) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNO RÕÕS	Juhatuse liige	11.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011. majandusaasta aruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts COMFORT AE aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts COMFORT AE 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 Aktsiaselts COMFORT AE finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalmer Keevend

Vandeaudiitori number 147

K-Kreedit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 54

Mehaanika 9, Türi, 72214

11.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts COMFORT AE (registrikood: 10170826) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALMER KEEVEND	Vandeaudiitor	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	906 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 016
Kokku	985 016
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	935 016
Kokku	985 016

Maksta dividendideks 5 eurot aktsia kohta ehk kokku 50000.- eur
29016.- lisada eelnevate perioodide jaotamata kasumile

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	1374602	82.07%	Jah
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	147198	8.79%	Ei
Elektriliste kodumasinade jaemüük	47541	82243	4.91%	Ei
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	50582	3.02%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	20287	1.21%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849430
Faks	+372 3849431
E-posti aadress	comfort@comfort.ee
Veebilehe aadress	www.comfort.ee