

C-15



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste	
arvestuspõhimõtete kirjeldus.....	8
Lisa 2 Raha.....	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	10
Lisa 5 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud	10
Lisa 6 Varud.....	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 8 Laenukohustused.....	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele.....	12
Lisa 10 Müügitulu.....	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaupade ja materjalide kulu	12
Lisa 13 Muud tegevuskulud.....	12
Lisa 14 Põhivara kulum	13
Lisa 15 Muud ärikulud.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Majandusaasta aruande allkirjad	14



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

OÜ CALISTO Varahaldur asutati 1998.a. Firma põhitegevuseks on jäekaubandus. 2006. aastal jätkus OÜ CALISTO Varahaõdur OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ettevõtte toodanguga seotud teenuste valdkonnas.

Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu, mis oli tingitud nii kodumaiste, kui ka välismaiste investeringute kasvust tootmistegevusse. Ettevõtte häid tulemusi soosisid eeskätt järgmised tegurid: jätkuv majanduskasv ja hea majanduskliima Balti mere piirkonna riikides, sh Euroopa Liitu astumise katalüüsiv mõju Balti riikide turgudele.

2006 a. aastal oli OÜ CALISTO Varahaldur käive 7 090 915 krooni. Seejures 96% realiseeritud Eestis ja 4% realiseeritud välismaal.

2007 aastal planeeritakse realisatsiooni kasvu ja mitmesuguste tegevuskulude vähenemist.

Aruandeaastal soetatud materiaalse põhivara objekti 1 628 037 EEK eest .

2007 a. aastaks on planeritud investeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse ka 100 000 krooni väärtusest.

OÜ CALISTO Varahaldur tegevjuht on ka firma juhatuse esimees ja tema tootasu oli 111 619.- kroon kokku. OÜ CALISTO Varahaldur töötasu aruandeaastal kokku 1 182 264.- krooni ja tootajate keskmine arv oli 25 inimest. Firmal on uhelikmeline ja liikmile tasu ei makstud.

OÜ CALISTO Varahaldur põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ CALISTO Varahaldur on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22. OÜ CALISTO Varahaldur OÜ juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ CALISTO Varahaldur finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ CALISTO Varahaldur on jätkuvalt tegutsev.



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

30. mai 2007.a



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Bilanss**

(kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Käibevara			
Raha	2	130 977	645 532
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	37 933	16 413
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	0	192
<i>Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud</i>	5	1 067	9 704
Kokku		39 000	26 308
Varud	6		
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		1 663 730	1 689 222
<i>Ettemaksed varude eest</i>		44 252	3 744
Kokku		1 707 982	1 692 966
Käibevara kokku		1 877 959	2 364 806
Põhivara	7,14		
Materiaalne põhivara			
<i>Ehitised</i>		1 210 150	1 248 778
<i>Masinad ja seadmed</i>		2 414 865	1 053 935
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		38 415	18 798
Kokku		3 663 430	2 303 013
Põhivara kokku		3 663 430	2 303 013
VARAD KOKKU		5 541 389	4 667 820

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa nr	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8		
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>		199 809	215 442
Kokku		199 809	215 442
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>	9	168 191	146 137
<i>Võlad töövõtjatele</i>		189 836	140 125
<i>Maksuvõlad</i>		85 470	63 587
<i>Muud võlad</i>		52 165	35 071
<i>Saadud ettemaksed</i>		0	2 410
Kokku		495 662	387 330
Lühiajalised kohustused kokku		695 471	602 772
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8		
<i>Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>		432 481	632 289
Kokku		432 481	632 289
Pikaajalised kohustused kokku		432 481	632 289
KOHUSTUSED KOKKU		1 127 952	1 235 061
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		3 388 760	1 691 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)		980 677	1 697 446
OMAKAPITAL KOKKU		4 413 437	3 432 759
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 541 389	4 667 820



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Kasumiaruanne*Skeem 1*

	Lisa nr	2006.a	2005.a
Müügitulu	10	7 090 915	6 957 905
Muud äritulud	11	3 625	8 149
Erisoodustused		-21 109	-10 428
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	-1 962 408	-1 849 565
Muud tegevuskulud	13	-2 092 489	-1 724 103
Tööjõu kulud			
<i>palgakulu</i>		-1 182 264	- 967 411
<i>sotsiaalmaksud</i>		-393 699	-323 929
<i>Puhkuse reserv.</i>		-23 472	-30 592
Tööjõu kulud kokku		-1 599 435	-1 321 932
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14	-267 620	-171 186
Muud ärikulud	15	-127 781	-41 301
Ärikasum (-kahjum)		1 023 698	1 847 539
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-44 043	-150 460
muud finantstulud ja -kulud		1 022	367
Kokku finantstulud ja -kulud		-43 021	-150 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)		980 677	1 697 446


Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

	Lisad	2006.a	2005.a
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		+980 677	+1 697 446
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		+267 620	+171 186
Kasum (kahjum) põhivara müügist		0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-12 692	+22 063
Varude muutus		-15 015	-715 628
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		+108 333	+19 023
Kokku rahavood äritegevusest		+1 328 923	+1 194 090
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ning kinnisvarainvesteeringute soetus		-1 628 037	-342 723
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ning kinnisvarainvesteeringute müük		0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 628 037	-342 723
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	0
Laenude tagasimaksed		-189 576	-178 134
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-25 865	-148 829
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-215 441	-326 963
Rahavood kokku		-514 555	+524 403
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		645 532	121 429
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-514 555	+524 403
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		130 977	645 532

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004.a	40 000		4 000	1 691 314	1 735 314
2004.aasta puhaskasum				+1 697 446	
Saldo 31. 12.2005.a	40 000		4 000	3 388 760	3 432 760
2005.aasta puhaskasum				+980 677	
Saldo 31. 12.2006.a	40 000		4 000	4 369 437	4 413 437



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu CALISTO Varahaldur OÜ 31.12.2006.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka *toimkonna juhendid*).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

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

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

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

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, 2007.a 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

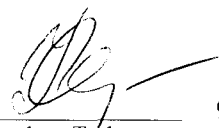
Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Lisa 2 Raha

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Raha kassas	2 354	27 525
Raha pangas	128 623	618 007
sh Eesti kroonid	123 171	498 945
USD	0	729
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	0	9 634
EUR	349	6 994
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	5 452	109 427
Raha ja pangakontod kokku	130 977	645 532

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Nõuded ostjate vastu	37 933	38 095
sh Eesti kroonides	25 948	38 095
EUR	766	0
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	11 985	0
Nõuded ostjate vastu kokku	37 933	38 095

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2006.a		31.12.2005.a	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		42 297		29 224
Kinnipeetud tulumaks		9 576		7 326
Sotsiaalmaks		31 142		24 739
Kohustuslik kogumispensionimakse		1004		663
Töötuskindlustusmakse		840		1 060
Ettevõtte tulumaks		611		575
Maamaks			192	
Kokku		85 470	192	63 587

Intrssikohustusi on 738 EEK.

Lisa 5 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Ettemaks rendilepingu alusel	390	390
Kindlustusmakse	0	8 653
Muud	676	660
Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud kokku	1 067	9 703


Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Lisa 6 Varud

Kuna varude neto realiseerimisväärtus langes alla nende soetusmaksumuse, hinnati varud alla:

	2006.a	2005.a
Müügiks ostetud kaubad	1 663 730	1 689 222
Kokku	1 663 730	1 689 222

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a		1 287 406	953 345	24 045	2 243 155
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2004.a			128 713	4 607	133 320
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a		1 287 406	824 632	19 438	2 131 476
Materiaalse põhivara soetamine 2005.aasta jooksul			336 451	6 272	342 723
2005.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum		38 628	125 646	6 912	171 186
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a		1 287 406	1 289 796	30 317	2 607 519
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2005.a		38 628	254 359	11 519	304 506
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a		1 248 778	1 035 437	18 798	2 303 013
Materiaalse põhivara soetamine 2006.aasta jooksul			1 595 613	32 424	1 628 037
2006.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum		38 628	216 185	12 807	267 620
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006.a		1 287 406	2 885 409	62 741	4 235 556
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2006.a		77 256	470 544	24 326	572 126
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a		1 210 150	2 414 865	38 415	3 663 430

Lisa 8 Laenukohustused

	Laenukohustuse kogusumma	sh lühiajaline osa	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Tagastamise lõpptähtaeg
Seisuga 31.12.2005.a:					
Pikaajaline pangalaen Hansapank	1 000 000	189 577	632 289	5.197	2009 a.
Kapitalirendikohustused	601 695	25 865	0	7.23	2006 a.
Laenukohustused seisuga 31.12.2005.a kokku	1 601 695	215 442	632 289		
Seisuga 31.12.2006.a:					
Pikaajaline pangalaen Hansapank AS	632 289	199 809	432 481	5.197	2009 a.
Laenukohustused seisuga 31.12.2006.a kokku	632 289	199 809	432 481		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Võlad tarnijatele	168 191	146 137
sh Eesti kroonides	32 613	146 137
EUR	7 568	0
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	118 421	0
USD	1444	0
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	17 157	0

Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Calisto Varahaldur müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:

Geograafilised piirkonnad	2006.aasta	2005.aasta
Eesti	6 782 708	6 298 802
EU	203 591	225 231
Teised välisriigid	104 616	433 872
Kokku	7 090 915	6 957 905

OÜ Calisti Varahaldur müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

Tegevusalad	2006.aasta	2005.aasta
Müük	7 083 842	6 956 411
Teenused	7 073	1 494
Kokku	7 090 915	6 957 905

Lisa 11 Muud äritulud

	2006.aasta	2005.aasta
Ar.per.selg.eelm.per.kasum	0	3 106
Kasum valuutakursi muutustest	2 184	5 014
Muud	1 441	29
Muud äritulud kokku	3 625	8 149

Lisa 12 Kaupade ja materjalide kulu

	2006.aasta	2005.aasta
Kaubad	1 962 408	1 849 565
Kaubad ja materjalid kokku	1 962 408	1 849 565

Lisa 13 Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel.


Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

Lisa 14 Põhivara kulum

	2006.aasta	2005.aasta
Aasta jooksul arvestatud materiaalse põhivara kulum	267 620	171 186
Põhivara kulum kokku	267 620	171 186

Lisa 15 Muud ärikulud

	2006.aasta	2005.aasta
Kahjum valuutakursi muutustest	7 185	7 980
Trahvid	720	1000
Pangaterminali intress	111 665	0
Muud	8 211	32 321
Muud ärikulud kokku	127 781	41 301

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 3 388 760 krooni

▪ 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kasum 980 677 krooni

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 0 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 4 369 437 krooni

Juhatuse liige



31.05.2007.a

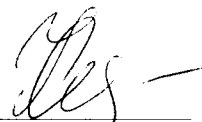
Majandusaasta aruande allkirjad



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

31. mai 2007.a

OÜ CALISTO Varahaldur
R.nr. 10422311
Tallinn Kullasepa 4



Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

Nr.	Osanike nimi	Osade nimiväärtus aasta algul	Osade nimiväärtus aasta lõpul	Allkiri
1.	Svetlana Tsekanova I/k 45804060263 Tallinn Uus Maleva 1-63	100% 40 000.-	100% 40 000.-	


Svetlana Tsekanova,
juhatuse liige