

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Callefiks

registrikood: 10708912

tänavatalu nimi, Rannamõisa tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13516

telefon: +372 6567247

faks: +372 6517587

e-posti aadress: info@callefiks.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 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Callefiks OÜ on 2000 aastal asutatud ettevõtte, mille peamisteks tegevusaladeks on joogiveekäitlussüsteemide müük, paigaldus ja hooldus ning veetöötluskemikaalide ja kütteseadmete müük. Ettevõtte kliendibaasi moodustavad eratarbijad, ehitusettevõtted, tööstusettevõtted ja munitsipaalettevõtted.

Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt viis töötajat. Kaks töötajat tegeles ettevõtte juhtimise ja müügitööga, üks projektijuhtimise ja müügitööga ning üks töötaja paigaldus- ja hooldustöödega.

2015 aasta müügitulu oli 507079 eurot ja ettevõtte kahjum 12027 eurot. Kahjumi peamiseks põhjuseks oli riigisectori tellimuste vähenemine keskkonnaehitusse. Samuti tegime investeeringuid veetöötluskemikaalide müügivaldkonna käivitamiseks.

Eraisikutele ja tööstussektorile müüdavate toodete ja teenuste müük oli kerges tõusutrendis ning käivitus veetöötluskemikaalide müük. Suurematest projektidest ja ehitustest valmisid Taheva valla neli veetöötlusjaama, Pärnu Bay Golf puurkaevpump ja Eesti Teede Tori puurkaevpump. Samuti teostasime mitmeid küttesüsteemide parendamise projekte.

Egon Piht
Callefiks OÜ
5114587

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 590	4 000	2
Nõuded ja ettemaksed	91 359	135 457	3,4,6,22
Varud	79 846	97 560	5
Kokku käibevara	174 795	237 017	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	10 632	5 118	3
Materiaalne põhivara	11 033	15 431	7
Kokku põhivara	21 665	20 549	
Kokku varad	196 460	257 566	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 189	30 158	9,10
Võlad ja ettemaksed	116 750	149 012	6,11,12,13
Eraldised	3 042	3 042	
Kokku lühiajalised kohustused	134 981	182 212	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 006	5 854	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	4 006	5 854	
Kokku kohustused	138 987	188 066	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 194	3 194	14
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 986	120 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 027	-54 423	
Kokku omakapital	57 473	69 500	
Kokku kohustused ja omakapital	196 460	257 566	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	507 079	661 689	15
Muud äritulud	4 000	5 050	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-384 479	-476 314	17
Mitmesugused tegevuskulud	-69 977	-105 541	18
Tööjõukulud	-62 638	-117 765	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 262	-4 552	7,8
Muud ärikulud	-959	-6 696	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 236	-44 129	
Intressikulud	-791	-421	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 027	-44 550	
Tulumaks	0	-9 873	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 027	-54 423	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 236	-44 129	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 262	4 552	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	917	6 667	7,8
Kokku korrigeerimised	5 179	11 219	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 584	155 097	3,4,6
Varude muutus	17 714	-24 770	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 965	-53 832	6,11,12,13
Laekunud intressid	0	444	
Makstud intressid	-791	-421	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 497	-6 380	
Kokku rahavood äritegevusest	23 988	37 228	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 614	-990	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	833	40 000	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-781	39 010	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 500	-50 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-15 017	2 788	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 800	-1 755	9,10
Makstud dividendid	-6 800	-25 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 617	-73 967	
Kokku rahavood	-410	2 271	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 000	1 729	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-410	2 271	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 590	4 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 194	320	160 409	163 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-54 423	-54 423
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2014	3 194	320	65 986	69 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 027	-12 027
31.12.2015	3 194	320	53 959	57 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 2015. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastuvatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real „kaubad, toore, materjal ja teenused“.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle arvestust ei peeta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava

väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real „põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus“.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (patendid, litsentsid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne vara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku eluueaga ja määramata kasuliku elueaga varaks.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	5 aastat

Rendid

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede 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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“ (real „intressikulu“).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 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.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 20/80. 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 vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on toodud ära lisas.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ Callefiks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	410
Tagatishoius	3 590	3 590
Kokku raha	3 590	4 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	93 065	82 433	10 632	4
Ostjatelt laekumata arved	100 863	90 231	10 632	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 798	-7 798		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		6
Ettemaksed	8 923	8 923		
Tulevaste perioodide kulud	8 923	8 923		
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 991	91 359	10 632	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	129 072	123 954	5 118	4
Ostjatelt laekumata arved	136 870	131 752	5 118	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 798	-7 798		4
Ettemaksed	11 503	11 503		
Tulevaste perioodide kulud	11 503	11 503		
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 575	135 457	5 118	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	100 863	136 870	3,22
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 798	-7 798	3
Kokku nõuded ostjate vastu	93 065	129 072	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-7 798	0	3
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-7 798	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-7 798	-7 798	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	79 846	96 471
Ettemaksed varude eest	0	1 089
Kokku varud	79 846	97 560

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			797
Käibemaks		6 709	2 821
Üksikisiku tulumaks		775	2 584
Erisoodustuse tulumaks		64	136
Sotsiaalmaks		1 930	5 163
Kohustuslik kogumispension		45	223
Töötuskindlustusmaksed		131	388
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	9 654	12 112

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	64 090	2 670	7 845	74 605	414	75 019
Akumuleeritud kulum	-4 852	-2 670	-1 423	-8 945	-414	-9 359
Jääkmaksumus	59 238	0	6 422	65 660	0	65 660
Ostud ja parendused					990	990
Amortisatsioonikulu	-2 818	0	-1 569	-4 387	-165	-4 552
Müügid	-46 667			-46 667		-46 667
31.12.2014						
Soetusmaksumus	14 090	2 670	7 845	24 605	1 404	26 009
Akumuleeritud kulum	-4 337	-2 670	-2 992	-9 999	-579	-10 578
Jääkmaksumus	9 753	0	4 853	14 606	825	15 431
Ostud ja parendused		1 000		1 000	614	1 614
Amortisatsioonikulu	-2 401	-83	-1 570	-4 054	-208	-4 262
Müügid	-1 750			-1 750		-1 750
31.12.2015						
Soetusmaksumus	11 590	3 670	7 845	23 105	2 018	25 123
Akumuleeritud kulum	-5 988	-2 753	-4 562	-13 303	-787	-14 090
Jääkmaksumus	5 602	917	3 283	9 802	1 231	11 033

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	833	40 000
Transpordivahendid	833	40 000
Kokku	833	40 000

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
SEB Liising AS	5 854	1 848	4 006	6 kuu EURibor 0,28%+2,3%	EUR	15.06.2018	10
Kapitalirendikohustused kokku	5 854	1 848	4 006				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
SEB Liising AS	7 654	1 800	5 854	6 kuu EURibor 0,28%+2,3%	EUR	15.06.2018	10
Kapitalirendikohustused kokku	7 654	1 800	5 854				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	5 602	7 920
Kokku	5 602	7 920

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	13 341	13 341			
Lühiajalised laenud kokku	13 341	13 341			
Kapitalirendikohustused kokku	5 854	1 848	4 006		9
Laenukohustused kokku	19 195	15 189	4 006		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	28 358	28 358			
Lühiajalised laenud kokku	28 358	28 358			
Kapitalirendikohustused kokku	7 654	1 800	5 854		9
Laenukohustused kokku	36 012	30 158	5 854		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 954	50 954	12
Võlad töövõtjatele	4 613	4 613	13
Maksuvõlad	9 654	9 654	6
Muud võlad	41 229	41 229	
Dividendivõlad	41 200	41 200	
Muud viitvõlad	29	29	
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	10 300	10 300	
Kokku võlad ja ettemaksed	116 750	116 750	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 038	67 038	12
Võlad töövõtjatele	9 848	9 848	13
Maksuvõlad	12 112	12 112	6
Muud võlad	48 014	48 014	
Dividendivõlad	48 000	48 000	
Muud viitvõlad	14	14	
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	12 000	12 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	149 012	149 012	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	50 954	67 038	11
Kokku võlad tarnijatele	50 954	67 038	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	2 429	5 957	11
Puhkusetasude kohustus	2 184	3 891	11
Kokku võlad töövõtjatele	4 613	9 848	11

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 194	3 194
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	506 165	659 324
Soome	914	2 365
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	507 079	661 689
Kokku müügitulu	507 079	661 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	502 032	658 048
Renditulu	5 047	3 641
Kokku müügitulu	507 079	661 689

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	5 050
EAS toetus	4 000	0
Kokku muud äritulud	4 000	5 050

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	291 009	349 651
Müügi eesmärgil ostetud teenused	76 207	102 604
Energia	16 663	23 301
Elektrienergia	658	923
Kütus	16 005	22 378
Vesi ja kanalisatsioon	336	351
Prügivedu	187	407
Muud	77	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	384 479	476 314

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	33 603	34 726
Mitmesugused bürookulud	2 916	6 064
Lähetuskulud	1 983	2 136
Koolituskulud	860	2 670
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 205	3 280
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	3 042
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 798
Veoteenused	1 126	9 976
Valvekulud	1 547	1 556
Reklaamikulud	4 776	3 693
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	5 840	8 138
Pangateenused	1 405	2 130
Kindlustus	4 721	4 956
Remondikulud	6 265	11 045
Väikevahendid	2 157	4 082
Muud	573	249
Kokku mitmesugused tegevuskulud	69 977	105 541

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	46 190	88 335
Sotsiaalmaksud	16 448	29 430
Kokku tööjõukulud	62 638	117 765
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	7

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	917	6 667
Kahjum valuutakursi muutustest	42	15
Muud	0	14
Kokku muud ärikulud	959	6 696

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	9 873
Eesti	40 000	9 873
Kokku	40 000	9 873

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2015 moodustas 53 959 eurot (2014 vastavalt 65 986).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 43 167 eurot (2014 vastavalt 52 789) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 10 792 eurot (2014 vastavalt 13 197).

2015. aastal dividende välja ei kuulutatud.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	994

2015	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 500	-9 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 739		
2014		Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		50 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 069	30 944

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale liikmetasu ei makstud ja muid olulisi soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON PIHT	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 027
Kokku	53 959
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 959
Kokku	53 959

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 027
Kokku	53 959
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 959
Kokku	53 959

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	502032	99.00%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	5047	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Egon Piht	37611150302	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1597 EUR
Tarmo Veski	36907140285	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1597 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6567247
Faks	+372 6517587
E-posti aadress	info@callefiks.ee