

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Callefiks

registrikood: 10708912

tänava/talu nimi, Rannamõisa tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad tarnijatele	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Tulumaks	18
Lisa 24 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Callefiks OÜ on 2000 aastal asutatud ettevõtte, mille peamisteks tegevusaladeks on joogi- ja tarbeveekaitlussüsteemide müük, hooldus ja paigaldus. Ettevõtte tegeleb lisaks veel õlipõletite müügi ja basseiniseadmete müügiga. Kliendibaasi moodustavad nii eratarbijad kui ka tööstustarbijad, ehitus- ja munitsipaalettevõtted.

Ettevõttes töötas majandusaastal 6 töötajat, kellest neli tegeles administratiivse poole ja müügitööga ning kaks paigaldus- ja hooldustöödega.

2011 aasta kujunes Callefiks OÜ jaoks oodatust palju paremaks kuna suurenes nii eratarbijatele müüdavate seadmete arv kui ka asulate joogiveepumplatessse paigaldatavate seadmete arv. Tegevusele avaldas mõju ka ehitussektori parem olukord.

Suuremates projektidets ja ehitustest võib mainida Kadrina asula kolme joogiveetöötusjaama veetöötlusseadmete paigaldamist ja Ämari Lennubaasi kolme pumbajaama tehnoloogia väljaehitamist samuti Jõgeva, Vasula, Vardja, Sinimäe ja Erra asulate raua- ja mangaanieraldusfiltrite paigaldamist. 2011 aastal õnnestus tarnida ka mitmed pöördosmoosiseadmed.

2011 aasta müügitulu oli 583 333 eurot ja ettevõtte kasum oli 66 237eurot. Võrreldes 2010 aastaga müügitulu suurenes ning suutsime ettevõtte muuta kasumitootvaks.

Egon Piht
Juhatuse liige
Tallinn, 1.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 614	14 951	2
Nõuded ja ettemaksed	94 494	111 842	3,4,5,6
Varud	58 930	50 676	7
Kokku käibevara	162 038	177 469	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 888	3
Materiaalne põhivara	414	1 215	8
Immateriaalne põhivara	89	177	9
Kokku põhivara	503	5 280	
Kokku varad	162 541	182 749	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 265	0	11
Võlad ja ettemaksed	59 242	149 952	5,12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	63 507	149 952	
Kokku kohustused	63 507	149 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 194	3 196	15
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 283	34 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 237	-5 468	
Kokku omakapital	99 034	32 797	
Kokku kohustused ja omakapital	162 541	182 749	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	583 333	434 976	16
Muud äritulud	3 855	0	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-379 939	-302 720	18
Mitmesugused tegevuskulud	-82 823	-70 846	19
Tööjõukulud	-56 405	-65 979	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-759	-862	8,9
Muud ärikulud	-281	-37	21
Ärikasum (kahjum)	66 981	-5 468	
Finantstulud ja -kulud	-744	0	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 237	-5 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 237	-5 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 981	-5 468	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	759	862	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 525	0	8,9
Muud korrigeerimised	130	0	8,9
Kokku korrigeerimised	-2 636	862	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 236	-41 491	3,4,5,6
Varude muutus	-8 254	-6 289	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-75 306	64 192	5,12,13,14
Laekunud intressid	31	10	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 132	-680	5
Kokku rahavood äritegevusest	-1 080	11 136	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 525	0	8,9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 525	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 000	0	11
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	0	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-1 314	
Makstud dividendid	-12 782	-2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 782	-3 870	
Kokku rahavood	-6 337	7 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 951	7 685	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 337	7 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 614	14 951	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	320	34 749	38 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 468	-5 468
31.12.2010	3 196	320	29 281	32 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 237	66 237
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-2		2	0
31.12.2011	3 194	320	95 520	99 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 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 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris OÜ Callefiks €-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 kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval Eestis ametlikult kehtiva valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse Eestis ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. 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 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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), 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 materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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 elueaga 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
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	5

Rendid

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

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“).

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 21/79. 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.

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 suurus 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 243	0
Arvelduskontod	7 371	14 951
Kokku raha	8 614	14 951

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	84 307	102 166	4
Ostjatelt laekumata arved	97 561	107 863	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-13 254	-5 697	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	186	5
Ettemaksed	10 186	8 792	6
Tagatisdeposiit	0	697	
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	0	3 888	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 494	115 729	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	97 561	107 863
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-13 254	-5 697
Kokku nõuded ostjate vastu	84 307	102 166
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-5 697	-5 697
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-12 309	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 752	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-13 254	-5 697

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		266		
Käibemaks		14 917		12 622
Üksikisiku tulumaks		1 470		1 465
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		3 102		2 983
Kohustuslik kogumispension		92		58
Töötuskindlustusmaksed		381		366
Ettemaksukonto jääk	1		186	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	20 296	186	17 562

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	10 186	3 884	6 302		3
Kokku ettemaksed	10 186	3 884	6 302		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	8 792	3 725	5 067		3
Kokku ettemaksed	8 792	3 725	5 067		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	58 841	50 676
Ettemaksed varude eest	89	0
Kokku varud	58 930	50 676

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	12 369	3 454	15 823	414	16 237
Akumuleeritud kulum	-12 369	-1 623	-13 992	-255	-14 247
Jääkmaksumus	0	1 831	1 831	159	1 990
Amortisatsioonikulu		-692	-692	-83	-775
31.12.2010					
Soetusmaksumus	12 369	3 454	15 823	414	16 237
Akumuleeritud kulum	-12 369	-2 315	-14 684	-338	-15 022
Jääkmaksumus	0	1 139	1 139	76	1 215
Amortisatsioonikulu		-595	-595	-76	-671
Muud muutused		-130	-130		-130
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	2 670	2 670	414	3 084
Akumuleeritud kulum	0	-2 256	-2 256	-414	-2 670
Jääkmaksumus	0	414	414	0	414

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 525	
Transpordivahendid	3 525	
Kokku	3 525	

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-177	-177
Jääkmaksumus	266	266
Amortisatsioonikulu	-89	-89
31.12.2010		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-266	-266
Jääkmaksumus	177	177
Amortisatsioonikulu	-88	-88
31.12.2011		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-354	-354
Jääkmaksumus	89	89

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	24 916	29 059
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	17 417	16 796
1-5 aasta jooksul	22 745	26 388

OÜ Callefiks rendib kasutusrendi tingimustel autosid Honda CR-V 2,0; Ford Transit300S; Opel Zafira 1,8; Citroen Jumper 3; Honda Accord Sport MT; Honda CR-V EXE AT ja Mazda 6.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen	4 000	4 000			10%	EUR
Arvelduskrediit	265	265				
Lühiajalised laenud kokku	4 265	4 265				
Laenukohustused kokku	4 265	4 265				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 909	98 638	13
Võlad töövõtjatele	7 734	15 362	14
Maksuvõlad	20 296	17 562	5
Muud võlad	1 303	18 391	
Intressivõlad	775	0	
Dividendivõlad	0	12 782	
Muud viitvõlad	528	2 211	
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	0	3 398	5
Kokku võlad ja ettemaksed	59 242	149 953	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	29 909	98 638	12
Kokku võlad tarnijatele	29 909	98 638	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	3 586	3 418	12
Puhkusetasude kohustus	4 148	11 944	12
Kokku võlad töövõtjatele	7 734	15 362	

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 194	3 196
Osade arv (tk)	2	3

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	583 333	434 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	583 333	434 976
Kokku müügitulu	583 333	434 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja varustus	576 888	430 250
Renditulu	6 445	4 726
Kokku müügitulu	583 333	434 976

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 525
Trahhid, viivised ja hüvitised	330
Kokku muud äritulud	3 855

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	313 151	267 725
Müügi eesmärgil ostetud teenused	47 885	16 234
Energia	18 312	17 601
Elektrienergia	697	1 137
Soojusenergia	395	0
Kütus	17 220	16 464
Vesi ja kanalisatsioon	398	365
Prügivedu	174	184
Muud	19	611
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	379 939	302 720

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	35 207	29 059
Mitmesugused bürookulud	3 581	4 217
Lähetuskulud	2 535	1 262
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 612	2 608
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 558	1 099
Veoteenused	10 023	8 099
Valvekulud	1 227	1 227
Reklaamikulud	2 714	3 008
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	5 483	5 193
Pangateenused	567	806
Kindlustus	4 581	4 573
Remondikulud	4 984	6 507
Väikevahendid	1 751	2 955
Muud	0	233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	82 823	70 846

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	41 968	49 044
Sotsiaalmaksud	14 437	16 935
Kokku tööjõukulud	56 405	65 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	98	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	51	37
Muud	132	0
Kokku muud ärikulud	281	37

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011
Intressitulud	31
Muud intressitulud	31
Intressikulud	-775
Intressikulu laenudelt	-775
Kokku finantstulud ja -kulud	-744

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	0
Kokku	0	0	0	0

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2011 moodustas 95 520 eurot (2010 vastavalt 29 281).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 75 461 eurot (2010 vastavalt 23 132) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 20 059 eurot (2010 vastavalt 6 149).

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	21 760	4 693

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VESKI	Juhatuse liige	12.06.2012
EGON PIHT	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 237
Kokku	95 520
Jaotamine	
Dividendideks	46 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 520
Kokku	95 520

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 237
Kokku	95 520
Jaotamine	
Dividendideks	46 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 520
Kokku	95 520

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	576888	98.90%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	6445	1.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Veski	36907140285	Puhangu tn 53-4, Eesti	1597 EUR
Egon Piht	37611150302	Aiandi tee 28-53, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1597 EUR

Sidevahendid

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