

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
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 Saadud ettemaksed	16
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 21 Tööjõukulud	17
Lisa 22 Muud ärikulud	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.

2010 aasta kujunes Callefiks OÜ jaoks raskeks kuna vähenes nii eratarbijatele müüdavate seadmete arv kui ka asulate joogiveepumplatesse paigaldatavate seadmete arv. Samuti tuli tegeleda klientidelt teostatud tööde eest raha kättesaamisega. Tegevusele avaldas mõju ka ehitussektori üldine olukord, mille puhul tegutseda tuli madalate hindadega, puudusid ettemaksu võimalused, maksetähtajad testatud tööde eest olid pikad, arvetest peeti kinni garantiiagene tagatis ning probleeme oli ületähtaja arvetega.

Suuremates projektidets ja ehitustest võib mainida Rae valla nelja joogiveetöötlusjaama pumplasiseste torutööde teostamine, Ämari Lennubaasi kolme pumbajaama veetöötlusseadmete paigaldus, rõhu- ja tuletõrjepumpade paigaldus ning pumplasiseste torutööde teostamine. Suurematest filtrisüsteemidest võib mainida Sillamäe vabamajandustsooni paigaldatud raua- ja mangaanieraldusfilter. 2010 aastal õnnestus tarnida ka mitmed pöördosmoosiseadmed.

2010 aasta müügitulu oli 6 805 891 krooni ja ettevõtte kahjum oli 85 555 krooni. Võrreldes 2009 aastaga müügitulu küll vähenes kuid kahjumit suutsime tunduvalt vähendada kuna tegelesime aktiivselt tegevuskulude vähendamisega. Selleks vähendasime üürikulusid, transpordikulusid ning palgakulusid.

Egon Piht
Juhatuse liige
Tallinn, 27.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Callefiks juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 15.03.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Callefiks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 15. märts 2011.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	233 939	120 248	2
Nõuded ja ettemaksed	1 749 936	1 032 394	3,4,5,6
Varud	792 907	694 501	7
Kokku käibevara	2 776 782	1 847 143	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	60 832	129 329	
Materiaalne põhivara	19 018	31 121	8
Immateriaalne põhivara	2 774	4 162	9
Kokku põhivara	82 624	164 612	
Kokku varad	2 859 406	2 011 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	20 560	11
Võlad ja ettemaksed	2 346 261	1 392 495	12,13,14,15
Kokku lühiajalised kohustused	2 346 261	1 413 055	
Kokku kohustused	2 346 261	1 413 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	15
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 700	1 052 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 555	-508 844	
Kokku omakapital	513 145	598 700	
Kokku kohustused ja omakapital	2 859 406	2 011 755	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	6 805 891	7 543 102	17
Muud äritulud	0	19 128	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 736 541	-5 230 178	19
Mitmesugused tegevuskulud	-1 108 492	-1 431 614	20
Tööjõukulud	-1 032 346	-1 380 395	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 491	-27 054	8,9
Muud ärikulud	-576	-1 700	22
Ärikasum (-kahjum)	-85 555	-508 711	
Finantstulud ja -kulud	0	-133	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-85 555	-508 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 555	-508 844	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-85 555	-508 711	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 491	27 054	8,9
Kokku korrigeerimised	13 491	27 054	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-649 197	643 164	3,4,5,6
Varude muutus	-98 406	390 980	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 004 400	-391 268	12,13,14
Makstud intressid	0	-284	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	-42 531	
Kokku rahavood äritegevusest	174 100	118 404	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	151	210	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	151	210	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-20 560	20 560	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-24 675	
Makstud dividendid	-40 000	-160 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 560	-164 115	
Kokku rahavood	113 691	-45 501	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 248	165 749	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	113 691	-45 501	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	233 939	120 248	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	5 000	1 052 544	1 107 544
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-508 844	-508 844
31.12.2009	50 000	5 000	543 700	598 700
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-85 555	-85 555
31.12.2010	50 000	5 000	458 145	513 145

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 2010. 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 Eesti kroonides

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 ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 vähendamisenä.

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 10000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, 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 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 elueaga ja määramata kasuliku elueaga varaks.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	5 aastat

Rendid

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

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	90 580
Arvelduskontod	233 939	29 668
Kokku raha	233 939	120 248

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 598 557	871 651	4
Ostjatelt laekumata arved	1 687 689	960 783	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-89 132	-89 132	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 915	13 514	5
Muud nõuded	0	151	6
Intressinõuded			
Ettemaksed	137 565	136 178	
Tagatisdeposiit	10 900	10 900	
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	60 832	129 329	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 810 769	1 161 723	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 687 689	960 783	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-89 132	-89 132	3
Kokku nõuded ostjate vastu	1 598 557	871 651	
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-89 132	-57 170	3
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-35 962	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	4 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-89 132	-89 132	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		197 484		71 642
Üksikisiku tulumaks		22 919		28 424
Erisoodustuse tulumaks		1 063		1 063
Sotsiaalmaks		46 677		56 999
Kohustuslik kogumispension		912		612
Töötuskindlustusmaksed		5 729		7 044
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			4 588	
Ettemaksukonto jääk	2 915		8 926	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 915	274 784	13 514	165 784

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	151	151			3
Kokku muud nõuded	151	151			

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	792 907	694 501
Kokku varud	792 907	694 501

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	193 538	83 193	276 731	6 476	283 207
Akumuleeritud kulum	-183 862	-39 860	-223 722	-2 697	-226 419
Jääkmaksumus	9 676	43 333	53 009	3 779	56 788
Amortisatsioonikulu	-9 676	-14 695	-24 371	-1 296	-25 667
31.12.2009					
Soetusmaksumus	193 538	54 040	247 578	6 476	254 054
Akumuleeritud kulum	-193 538	-25 402	-218 940	-3 993	-222 933
Jääkmaksumus	0	28 638	28 638	2 483	31 121
Amortisatsioonikulu		-10 808	-10 808	-1 295	-12 103
31.12.2010					
Soetusmaksumus	193 538	54 040	247 578	6 476	254 054
Akumuleeritud kulum	-193 538	-36 210	-229 748	-5 288	-235 036
Jääkmaksumus	0	17 830	17 830	1 188	19 018

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	6 936	6 936
Akumuleeritud kulum	-1 387	-1 387
Jääkmaksumus	5 549	5 549
Amortisatsioonikulu	-1 387	-1 387
31.12.2009		
Soetusmaksumus	6 936	6 936
Akumuleeritud kulum	-2 774	-2 774
Jääkmaksumus	4 162	4 162
Amortisatsioonikulu	-1 388	-1 388
31.12.2010		
Jääkmaksumus	2 774	2 774

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	454 669	525 463
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	262 794	340 503
1-5 aasta jooksul	412 880	675 674

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	20 560	20 560			
Lühiajalised laenud kokku	20 560	20 560			
Kapitalirendikohustused kokku	0				
Laenukohustused kokku	20 560	20 560			

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 543 355	642 626	13
Võlad töövõtjatele	240 366	252 757	14
Maksuvõlad	274 784	165 784	5
Muud võlad	287 755	303 798	
Dividendivõlad	200 000	240 000	
Muud viitvõlad	34 590	0	
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	53 165	63 798	
Saadud ettemaksed	0	27 530	15
Kokku võlad ja ettemaksed	2 346 260	1 392 495	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	1 543 355	642 626	12
Kokku võlad tarnijatele	1 543 355	642 626	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	53 481	66 260	
Puhkusetasude kohustus	186 885	186 497	
Kokku võlad töövõtjatele	240 366	252 757	12

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjate ettemaksed	0	27 530	12
Kokku saadud ettemaksed	0	27 530	

Lisa 16 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 805 891	7 484 036
Soome	0	59 066
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 805 891	7 543 102
Kokku müügitulu	6 805 891	7 543 102
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veekogumine, -töötlus ja varustus	6 731 947	7 332 174
Loomakasvatuse abitegevused	0	95 143
Renditulu	73 944	115 785
Kokku müügitulu	6 805 891	7 543 102

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest		765
Trahvid, viivised ja hüvitised		18 363
Kokku muud äritulud		19 128

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 188 994	4 255 716
Müügi eesmärgil ostetud teenused	254 004	688 058
Energia	275 395	275 576
Elektrienergia	17 788	13 587
Soojusenergia	0	11 620
Kütus	257 607	250 369
Vesi ja kanalisatsioon	5 706	6 908
Prügivedu	2 885	2 721
Muud	9 557	1 199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 736 541	5 230 178

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	454 669	525 463
Mitmesugused bürookulud	65 978	65 756
Lähetuskulud	19 751	163 006
Koolituskulud	0	15 407
Riiklikud ja kohalikud maksud	40 808	40 471
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	17 192	35 961
Veoteenused	126 722	134 869
Valvekulud	19 200	19 700
Reklaamikulud	47 058	46 778
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	81 250	78 000
Pangateenused	12 605	18 360
Kindlustus	71 551	84 201
Remondikulud	101 818	146 112
Väikevahendid	46 242	57 035
Muud	3 648	495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 108 492	1 431 614

Lisa 21 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	767 373	1 029 069
Sotsiaalmaksud	264 973	351 326
Kokku tööjõukulud	1 032 346	1 380 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	576	1 700
Kokku muud ärikulud	576	1 700

Lisa 23 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0

2010.aastal dividende välja ei kuulutatud. Maksti välja eelmistel perioodidel välja kuulutatud dividende 40 000 krooni. Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2010 moodustas 458 145 krooni (2009 vastavalt 543 700 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 361 935 krooni (2009 vastavalt 429 523 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 96 210 krooni (2009 vastavalt 114 177 krooni).

Lisa 24 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	73 433	119 864

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON PIHT	Juhatuse liige	29.06.2011
TARMO VESKI	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 555
Kokku	458 145
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	458 145
Kokku	458 145

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 555
Kokku	458 145
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	458 145
Kokku	458 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	6731947	98.91%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	73944	1.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Veski	36907140285	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Egon Piht	37611150302	Eesti	12000 EEK
Peedo Fiks	35212230218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	26000 EEK

Sidevahendid

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