

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Callefiks**registrikood:** 10708912

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 13516

maakond: Harju maakond

telefon: +372 656 7247

faks: +372 651 7587

e-posti aadress: info@callefiks.ee

veebilehe aadress: www.callefiks.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	17
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 17 Saadud ettemaksed	17
Lisa 18 Osakapital	17
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Muud äritulud	18
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 23 Tööjõukulud	19
Lisa 24 Muud ärikulud	19
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 26 Tulumaks	20
Lisa 27 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Callefiks OÜ on 2000 aastal asutatud ettevõtte, mille peamiseks tegevusaladeks on joogi- ja tarbeveekaitlussüsteemide müük, hooldus ja paigaldus. Ettevõtte tegeleb lisaks veel õlipõletite müügi ja basseiniseadmete müügiga.

Ettevõttes töötas majandusaastal 6 töötajat. Tööjõukulud moodustasid 1 029 069, millest tegevjuhi töötasu oli 118 879 krooni. Juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud.

2009 aasta kujunes Callefiks OÜ jaoks mitmetahuliseks, kuna ühest küljest kasvas ja sai hoo sisse asulate joogiveepumplate veetöötlemisseadmete paigaldus ja pumplasiseste torutööde teostamine, teisest küljest vähenes eratarbijatele müüdavate seadmete arv.

Suuremates veepuhastusseadmete tarnest võib mainida Uuemõisa asula rauaeraldusfiltrite tarnet ja Risti asula rauaeraldusfiltri tarnet. Suurematest pumplasisestest torutöödest väärrib märkimist Palivere asula joogiveetöötlusjaam ja Lüganuse veetöötlusjaam. Roostevabast terasest pumplasisestest torutöödest väärrib märkimist Linnamäe asula veetöötlusjaam ja Kärla asula veetöötlusjaam. 2009 aastal õnnestus tarnida ka mitmed pöördosmoosiseadmed.

2009 aasta müügitulu oli 7 543 102 krooni ja kahjum 508 844 krooni. Puhaskasumi languse põhjuseks oli tekkinud turuolukord, mis tõttu langes müüdavate seadmete arv, vähenes projektide kasumlikkus, samuti ka rahaliselt nõudlikel tingimuste alltöövõtutööde teostamist asulate veepuhastusjaamade ehitamisel. Samuti mõjutas tulemust ettevõtte kõrged tegevuskulud.

Egon Piht

Juhatuse liige

Tallinn, 18.05.2010

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 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 18.05.2010 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.

Juhatus hinnangul on OÜ Callefiks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 18. mai 2010.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 248	165 749	2
Nõuded ja ettemaksed	1 032 394	1 794 046	3,4,5
Varud	694 501	1 096 381	6
Kokku käibevara	1 847 143	3 056 176	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	129 329	0	3
Materiaalne põhivara	31 121	56 788	7
Immateriaalne põhivara	4 162	5 549	8
Kokku põhivara	164 612	62 337	
Kokku varad	2 011 755	3 118 513	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 560	24 675	11
Võlad ja ettemaksed	1 392 495	1 986 294	5,12,13,14,15
Kokku lühiajalised kohustused	1 413 055	2 010 969	
Kokku kohustused	1 413 055	2 010 969	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	16
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 052 544	674 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 844	378 031	
Kokku omakapital	598 700	1 107 544	
Kokku kohustused ja omakapital	2 011 755	3 118 513	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	7 543 102	9 493 467	19
Muud äritulud	19 128	6 591	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 230 178	-5 846 729	21
Mitmesugused tegevuskulud	-1 431 614	-1 576 664	22
Tööjõukulud	-1 380 395	-1 501 348	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 054	-56 001	9
Muud ärikulud	-1 700	-5 325	24
Ärikasum (-kahjum)	-508 711	513 991	
Finantstulud ja -kulud	-133	-3 049	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-508 844	510 942	
Tulumaks	0	-132 911	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 844	378 031	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-508 711	513 991	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 054	56 001	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	5 306	9
Kokku korrigeerimised	27 054	61 307	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	643 164	-1 448 568	
Varude muutus	390 980	-88 562	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-391 268	565 170	
Makstud intressid	-284	-3 259	
Makstud ettevõtte tulumaks	-42 531	-26 582	
Kokku rahavood äritegevusest	118 404	-426 503	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-26 691	9
Laekunud intressid	210	218	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	210	-26 473	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	20 560	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 675	-32 298	13
Makstud dividendid	-160 000	-100 000	26
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-164 115	-132 298	
Kokku rahavood	-45 501	-585 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 749	751 023	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 501	-585 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 248	165 749	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	5 000	1 174 513	1 229 513
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			378 031	378 031
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 2009. 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 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 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 elueaega 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
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Muu inventar	5
Ostetud tarkvara ja litsentsid	5

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 miinimumrendimaksede 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 tulud 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	90 580	44 077
Arvelduskontod	29 668	121 672
Kokku raha	120 248	165 749

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	871 651	1 619 871	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 514		5
Muud nõuded	151	210	6
Ettemaksed	136 178	173 965	7
Tagatisdeposiit	10 900		
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	129 329		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 161 723	1 794 046	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	960 783	1 677 041	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-89 132	-57 170	
Kokku nõuded ostjate vastu	871 651	1 619 871	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-57 170	-27 216	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		5 001	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-35 962	-34 955	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 000		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-89 132	-57 170	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			106 329
Käibemaks		71 642	212 425
Üksikisiku tulumaks		28 424	34 425
Erisoodustuse tulumaks		1 063	532
Sotsiaalmaks		56 999	65 058
Kohustuslik kogumispension		612	2 520
Töötuskindlustusmaksed		7 044	1 751
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 588		
Ettemaksukonto jääk	8 926		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 514	165 784	423 040

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	151	151		
Kokku muud nõuded	151	151		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	210	210		
Kokku muud nõuded	210	210		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	136 178	47 510	88 668	
Kokku ettemaksed	136 178	47 510	88 668	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	173 965	54 436	119 529	
Kokku ettemaksed	173 965	54 436	119 529	

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	694 501	1 096 381
Kokku varud	694 501	1 096 381

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	193 538	66 988	260 526	28 049	288 575
Akumuleeritud kulum	-148 380	-35 323	-183 703	-14 739	-198 442
Jääkmaksumus	45 158	31 665	76 823	13 310	90 133
Ostud ja parendused		26 691	26 691		26 691
Amortisatsioonikulu	-35 482	-15 023	-50 505	-4 225	-54 730
Muud muutused				-5 306	-5 306
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

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	6 936	6 936
Akumuleeritud kulum	-116	-116
Jääkmaksumus	6 820	6 820
Amortisatsioonikulu	-1 271	-1 271
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

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
SEB Liising	0				
Kapitalirendikohustused kokku	0				11
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
SEB Liising	24 675	24 675			
Kapitalirendikohustused kokku	24 675	24 675			11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008	9 677	9 677

OÜ Callefiks rentis kapitalirendi lepingu alusel Volkswagen Transporter 2,5 TDI. Leping lõppes 03.03.2009, alusvaluuta EEK, intressimäär 7%.

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	525 463	515 394
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	47 510	32 480
1-5 aasta jooksul	86 782	134 292

Lisa 13 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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				11
Laenukohustused kokku	20 560	20 560			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	24 675	24 675			11
Laenukohustused kokku	24 675	24 675			

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	642 626	937 190	14
Võlad töövõtjatele	252 757	226 064	14
Maksuvõlad	165 784	423 040	5
Muud võlad	63 798		
Saadud ettemaksed	27 530		
Dividendivõlad	240 000	400 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 392 495	1 986 294	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	642 626	937 190	
Kokku võlad tarnijatele	642 626	937 190	14

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Töövõtjatele tasumata kohustused	252 757	226 064	
Kokku võlad töövõtjatele	252 757	226 064	14

Lisa 17 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjate ettemaksed	27 530
Kokku saadud ettemaksed	27 530

Lisa 18 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides)		
OÜ Callefiks on emiteerinud kolm osa nimiväärtusega 26 000, 12 000 la 12 000 krooni.		

Lisa 19 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 484 036	9 435 721
Soome	59 066	57 746
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 543 102	9 493 467
Kokku müügitulu	7 543 102	9 493 467
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Veekogumine,-töötlus ja varustus	7 332 174	9 256 510
Loomakasvatuse abitegevused	95 143	103 165
Renditulu	115 785	133 792
Kokku müügitulu	7 543 102	9 493 467

Lisa 20 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum valuutakursi muutustest	765	1 591
Trahhid, viivised ja hüvitised	18 363	
Muud		5 000
Kokku muud äritulud	19 128	6 591

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 255 716	4 741 484
Müügi eesmärgil ostetud teenused	688 058	848 070
Energia	275 576	257 175
Elektrienergia	13 587	9 733
Soojusenergia	11 620	
Kütus	250 369	247 442
Vesi ja kanalisatsioon	6 908	
Prügivedu	2 721	
Muud	1 199	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 230 178	5 846 729

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	525 463	515 394
Mitmesugused bürookulud	65 756	52 525
Lähetuskulud	163 006	251 167
Koolituskulud	15 407	
Riiklikud ja kohalikud maksud	40 471	20 098
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	35 961	
Veoteenused	134 869	242 983
Valvekulud	19 700	22 220
Reklaamikulud	46 778	93 920
Raamatupidamisteenused	78 000	72 000
Pangateenused	18 360	18 901
Kindlustus	84 201	89 089
Remondikulud	146 112	56 185
Väikevahendid	57 035	100 281
Muud	495	41 901
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 431 614	1 576 664

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 029 069	1 126 294
Sotsiaalmaksud	351 326	375 054
Kokku tööjõukulud	1 380 395	1 501 348
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 24 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 700	19
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest		5 306
Kokku muud ärikulud	1 700	5 325

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	151	210
Intressikulud	-284	-3 259
Intressikulu kapitalirendilt	-284	-3 259
Kokku finantstulud ja -kulud	-133	-3 049

Lisa 26 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0

2009.aastal dividende välja ei kuulutatud. Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2009 moodustas 543 700 krooni (2008 vastavalt 1 052 544 krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 429 523 krooni (2008 vastavalt 831 510 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 114 177 krooni 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 605 tuhat krooni (2008 vastavalt 221 034 krooni).

Lisa 27 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEDO FIKS	Juhatuse liige	20.05.2010
TARMO VESKI	Juhatuse liige	24.05.2010
EGON PIHT	Juhatuse liige	24.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 052 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 844
Kokku	543 700
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	543 700
Kokku	543 700

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 052 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 844
Kokku	543 700
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	543 700
Kokku	543 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	7332174	97.20%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	115785	1.53%	Ei
Loomakasvatuse abitegevused	01621	95143	1.26%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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