

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	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	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

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 kolm tegeles ettevõtte juhtimise, administratiiv- ja müügitööga kolm paigaldus- ja hooldustöödega.

2012 aasta kujunes Callefiks OÜ jaoks edukaks kuna suurendasime ettevõtte müügitulu ja teenisime kasumit. Seejuures suurenes eratarbijatele müügist saadav müügitulu ning märgatavalt asulate veetöötlusjaamade ehitamisest ja tööstusettevõtete teenidamisest saadav müügitulu. Müügitulu kasvu põhjusena peame ettevõtte efektiivsuse kasvu, paremat müügitööd ning ehitussektori keskkonnaehituse osa elavnemist.

Suuremates projektidest ja ehitustest võib mainida Ahtme veetöötlusjaama tehnoloogiliste seadmete tarnet, Vaida asula veetöötlusjaama tehnoloogia väljaehitamist, AS Tallegg veetöötlusjaama tehnoloogia väljaehitamist ning Rakke, Vinni ja Suure-Jaani valdade veetöötlusjaamade tehnoloogiate väljaehitamist.

2012 aasta müügitulu oli 803 680 eurot ja ettevõtte kasum 59 754 eurot. Võrreldes 2011 aastaga müügitulu suurenes ning kasum jäi samale tasemele.

Egon Piht
Juhatuse liige
Tallinn, 1.05.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	693	8 614	2
Nõuded ja ettemaksed	239 577	88 192	3
Varud	75 506	58 930	6
Kokku käibevara	315 776	155 736	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 484	6 302	3
Materiaalne põhivara	4 301	414	7
Immateriaalne põhivara	0	89	8
Kokku põhivara	12 785	6 805	
Kokku varad	328 561	162 541	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 029	4 265	10
Võlad ja ettemaksed	209 494	59 242	11
Kokku lühiajalised kohustused	228 523	63 507	
Kokku kohustused	228 523	63 507	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 194	3 194	14
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 520	29 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 004	66 237	
Kokku omakapital	100 038	99 034	
Kokku kohustused ja omakapital	328 561	162 541	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	803 680	583 333	15
Muud äritulud	2 294	3 855	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-561 896	-379 939	17
Mitmesugused tegevuskulud	-104 458	-82 823	18
Tööjõukulud	-78 961	-56 405	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-847	-759	7,8
Muud ärikulud	-58	-281	20
Ärikasum (kahjum)	59 754	66 981	
Finantstulud ja -kulud	-522	-744	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 232	66 237	
Tulumaks	-12 228	0	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 004	66 237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 754	66 981	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	847	759	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 525	7,8
Muud korrigeerimised	0	130	
Kokku korrigeerimised	847	-2 636	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-153 567	21 236	3,4,5
Varude muutus	-16 576	-8 254	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 353	-75 306	5,11,12,13
Laekunud intressid	2	31	
Makstud intressid	-524	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-3 132	22
Kokku rahavood äritegevusest	-13 040	-1 080	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 079	0	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 434	3 525	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 645	3 525	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	12 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000	-8 000	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	18 764	0	10
Makstud dividendid	-5 000	-12 782	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 764	-8 782	
Kokku rahavood	-7 921	-6 337	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 614	14 951	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 921	-6 337	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	693	8 614	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 004	47 004
Makstud dividendid			-46 000	-46 000
31.12.2012	3 194	320	96 524	100 038

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 2012. 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

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 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 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 akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

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
Tootmisvahendid	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.

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 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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	693	1 243
Arvelduskontod	0	7 371
Kokku raha	693	8 614

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	233 899	233 899	0		4
Ostjatelt laekumata arved	237 173	233 899	3 274		4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 274		-3 274		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 233	2 233			
Ettemaksed	11 929	3 445	8 484		
Tulevaste perioodide kulud	11 929	3 445	8 484		
Kokku nõuded ja ettemaksed	248 061	239 577	8 484		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	84 307	84 307	0		4
Ostjatelt laekumata arved	97 561	84 307	13 254		4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-13 254		-13 254		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1			
Ettemaksed	10 186	3 884	6 302		
Tulevaste perioodide kulud	10 186	3 884	6 302		
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 494	88 192	6 302		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	237 173	97 561	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 274	-13 254	3
Kokku nõuded ostjate vastu	233 899	84 307	

	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-13 254	-5 697	3
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	50	0	3
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-12 309	3
Lootusetuks tunnistatud nõuded	9 930	4 752	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-3 274	-13 254	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		266		266
Käibemaks		31 138		14 917
Üksikisiku tulumaks		1 881		1 470
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		3 761		3 102
Kohustuslik kogumispension		125		92
Töötuskindlustusmaksed		397		381
Ettemaksukonto jääk	2 233		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 233	37 636	1	20 296

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	73 474	58 841
Ettemaksed varude eest	2 032	89
Kokku varud	75 506	58 930

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	9 434		4 645	14 079		14 079
Amortisatsioonikulu		-371	-387	-758		-758
Müügid	-9 434			-9 434		-9 434
31.12.2012						
Soetusmaksumus	0	2 670	4 645	7 315	414	7 729
Akumuleeritud kulum	0	-2 627	-387	-3 014	-414	-3 428
Jääkmaksumus	0	43	4 258	4 301	0	4 301

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	9 434	3 525
Transpordivahendid	9 434	3 525
Kokku	9 434	3 525

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Ostud ja parandused	-89	-89
31.12.2012		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	7 866	6 445

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	20 816	24 916
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	15 600	17 417
1-5 aasta jooksul	41 266	22 745

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	19 029	19 029			6 kuu EURIBOR +2,65%	EUR	23.02.2013
Lühiajalised laenud kokku	19 029	19 029					
Laenukohustused kokku	19 029	19 029					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	4 000	4 000			10%	EUR	
Arvelduskrediit	265	265			6 kuu EURIBOR+2,65%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	4 265	4 265					
Laenukohustused kokku	4 265	4 265					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	115 246	115 246			12
Võlad töövõtjatele	4 586	4 586			13
Maksuvõlad	37 636	37 636			5
Muud võlad	41 127	41 127			
Dividendivõlad	41 000	41 000			
Muud viitvõlad	127	127			
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	10 899	10 899			
Kokku võlad ja ettemaksed	209 494	209 494			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 909	29 909			12
Võlad töövõtjatele	7 734	7 734			13
Maksuvõlad	20 296	20 296			5
Muud võlad	1 303	1 303			
Intressivõlad	775	775			
Muud viitvõlad	528	528			
Kokku võlad ja ettemaksed	59 242	59 242			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	115 246	29 909	11
Kokku võlad tarnijatele	115 246	29 909	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	4 480	3 586	11
Puhkusetasude kohustus	106	4 148	11
Kokku võlad töövõtjatele	4 586	7 734	

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 194	3 194
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	801 118	583 333
Läti	1 090	0
Soome	1 472	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	803 680	583 333
Kokku müügitulu	803 680	583 333
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja varustus	795 814	576 888
Renditulu	7 866	6 445
Kokku müügitulu	803 680	583 333

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	3 525
Kasum valuutakursi muutustest	292	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 002	330
Kokku muud äritulud	2 294	3 855

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	440 937	313 151
Müügi eesmärgil ostetud teenused	98 399	47 885
Energia	21 453	18 312
Elektrienergia	763	697
Soojusenergia	0	395
Kütus	20 690	17 220
Vesi ja kanalisatsioon	323	398
Prügivedu	186	174
Muud	598	19
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	561 896	379 939

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	36 208	35 207
Mitmesugused bürookulud	3 787	3 581
Lähetuskulud	2 266	2 535
Koolituskulud	256	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 628	2 612
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 558
Veoteenused	34 435	10 023
Valvekulud	1 243	1 227
Reklaamikulud	3 700	2 714
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	5 480	5 483
Pangateenused	1 572	567
Kindlustus	4 199	4 581
Remondikulud	4 468	4 984
Väikevahendid	4 206	1 751
Muud	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 458	82 823

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	58 722	41 968
Sotsiaalmaksud	20 239	14 437
Kokku tööjõukulud	78 961	56 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	98
Trahvid, viivised ja hüvitised	58	51
Muud	0	132
Kokku muud ärikulud	58	281

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	31
Muud intressitulud	2	31
Intressikulud	-524	-775
Intressikulu laenudelt	-524	-775
Kokku finantstulud ja -kulud	-522	-744

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	-46 000	-12 228	0	0
Eesti	-46 000	-12 228		
Kokku	-46 000	-12 228	0	0

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2012 moodustas 96 524 eurot (2011 vastavalt 95 520).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 76 254 eurot (2011 vastavalt 75 461) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 20 270 eurot (2011 vastavalt 20 059).

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	31 721	21 760

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VESKI	Juhatuse liige	04.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 004
Kokku	96 524
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 524
Kokku	96 524

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 004
Kokku	96 524
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 524
Kokku	96 524

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	795814	99.02%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7866	0.98%	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