

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Callefiks

registrikood: 10708912

tänavatalu nimi, Rannamõisa tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13516

telefon: +372 6567247

faks: +372 6517587

e-posti aadress: info@callefiks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 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 neli tegeles ettevõtte juhtimise, administratiiv- ja müügitööga ning kaks paigaldus- ja hooldustöödega.

2013 aasta kujunes Callefiks OÜ jaoks edukaks kuna ettevõtte müügitulu suurenes eelmise majandusperioodiga võrreldes 1.5 korda ja kasum kaks korda. Seejuures suurenes märgatavalt asulate veetöötlusjaamade ehitamisest ja tööstusettevõtete teenidamisest saadav müügitulu. Müügitulu ja kasumi kasvu põhjusena peame ettevõtte efektiivsuse kasvu, head müügitööd ning ehitussektori keskkonnaehituse osa head turuolukorda.

Suuremates projektidest ja ehitustest võib mainida kolme veetöötlusjaama ehitamist Suurupi ja Muraste piirkonnas ja kolme veetöötlusjaama ehitamist Saku linnas.

2013 aasta müügitulu oli 1 265 057 urot ja ettevõtte kasum 83 885 eurot.

Egon Piht
Juhatuse liige
Tallinn, 16.06.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 729	693	2
Nõuded ja ettemaksed	247 427	239 577	3,4,6
Varud	72 790	75 506	5
Kokku käibevara	321 946	315 776	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	48 689	8 484	3,4,6
Materiaalne põhivara	65 660	4 301	7
Kokku põhivara	114 349	12 785	
Kokku varad	436 295	328 561	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 324	19 029	10
Võlad ja ettemaksed	187 393	209 494	6,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	264 717	228 523	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 655	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	7 655	0	
Kokku kohustused	272 372	228 523	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 194	3 194	14
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 524	49 520	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 885	47 004	
Kokku omakapital	163 923	100 038	
Kokku kohustused ja omakapital	436 295	328 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 265 057	803 680	15
Muud äritulud	3 482	2 294	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-974 911	-561 896	17
Mitmesugused tegevuskulud	-97 293	-104 458	18
Tööjõukulud	-98 511	-78 961	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 931	-847	7,8
Muud ärikulud	-94	-58	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	91 799	59 754	
Intressikulud	-3 042	-524	
Muud finantstulud ja -kulud	444	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	89 201	59 232	
Tulumaks	-5 316	-12 228	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 885	47 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	91 799	59 754	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 931	847	7,8
Kokku korrigeerimised	5 931	847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47 611	-153 567	3,4,6
Varude muutus	2 716	-16 576	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 241	98 353	6,11,12,13
Laekunud intressid	0	2	
Makstud intressid	-3 042	-524	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 177	-1 329	
Kokku rahavood äritegevusest	30 375	-13 040	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 700	-14 079	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	9 434	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 700	-4 645	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 000	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	6 542	18 764	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 181	0	10
Makstud dividendid	-28 000	-5 000	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 361	9 764	
Kokku rahavood	1 036	-7 921	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	693	8 614	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 036	-7 921	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 729	693	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 885	83 885
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2013	3 194	320	160 409	163 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Callefiks 2013. 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, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja 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 materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

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

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (patendid, litsentsid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne vara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

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

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

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

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

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

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

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 729	693
Kokku raha	1 729	693

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	284 466	235 777	48 689	4
Ostjatelt laekumata arved	284 466	235 777	48 689	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		6
Muud nõuded	994	994		
Intressinõuded	444	444		
Viitlaekumised	550	550		
Ettemaksed	10 655	10 655		
Tulevaste perioodide kulud	10 655	10 655		
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 116	247 427	48 689	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	233 899	225 415	8 484	4
Ostjatelt laekumata arved	237 173	228 689	8 484	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 274	-3 274		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 233	2 233		6
Ettemaksed	11 929	11 929		
Tulevaste perioodide kulud	11 929	11 929		
Kokku nõuded ja ettemaksed	248 061	239 577	8 484	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	284 466	237 173	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-3 274	3
Kokku nõuded ostjate vastu	284 466	233 899	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-3 274	-13 254	3
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	50	3
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 274	9 930	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-3 274	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	72 790	73 474
Ettemaksed varude eest	0	2 032
Kokku varud	72 790	75 506

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		532		266
Käibemaks		20 331		31 138
Üksikisiku tulumaks		3 138		1 881
Erisoodustuse tulumaks		81		68
Sotsiaalmaks		5 812		3 761
Kohustuslik kogumispension		272		125
Töötuskindlustusmaksed		519		397
Ettemaksukonto jääk	1		2 233	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	30 685	2 233	37 636

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	64 090		3 200	67 290		67 290
Amortisatsioonikulu	-4 852	-43	-1 036	-5 931		-5 931
31.12.2013						
Soetusmaksumus	64 090	2 670	7 845	74 605	414	75 019
Akumuleeritud kulum	-4 852	-2 670	-1 423	-8 945	-414	-9 359
Jääkmaksumus	59 238	0	6 422	65 660	0	65 660

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		9 434
Transpordivahendid		9 434
Kokku		9 434

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-354	-354
Jääkmaksumus	89	89
Ostud ja parendused	-89	-89
31.12.2012		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	443	443
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	9 409	1 754	7 655		6 kuu EURibor 0,38%+2,3%	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	9 409	1 754	7 655			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	
Masinad ja seadmed	10 238	
Kokku	10 238	

OÜ Callefiks rendib kapitalirendi korras sõiduauto BMW 118i.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatusel liige	50 000	50 000			0%	EUR	09.09.2014
Arvelduskrediit	25 570	25 570			6 kuu EURibor 0,384%+2,65%	EUR	23.02.2015
Lühiajalised laenud kokku	75 570	75 570					
Kapitalirendikohustused kokku	9 409	1 754	7 655				
Laenukohustused kokku	84 979	77 324	7 655				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	102 917	102 917			12
Võlad töövõtjatele	10 732	10 732			13
Maksuvõlad	30 685	30 685			6
Muud võlad	34 287	34 287			
Dividendivõlad	33 000	33 000			
Muud viitvõlad	1 287	1 287			
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	8 772	8 772			
Kokku võlad ja ettemaksed	187 393	187 393			

	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			6
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			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	102 917	115 246	11
Kokku võlad tarnijatele	102 917	115 246	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	8 253	4 480	11
Puhkusetasude kohustus	2 479	106	11
Kokku võlad töövõtjatele	10 732	4 586	11

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 194	3 194
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 258 821	801 118
Läti	4 800	1 090
Soome	1 436	1 472
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 265 057	803 680
Kokku müügitulu	1 265 057	803 680
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja varustus	1 254 662	795 814
Renditulu	10 395	7 866
Kokku müügitulu	1 265 057	803 680

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum valuutakursi muutustest	292	292
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 190	2 002
Kokku muud äritulud	3 482	2 294

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

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	642 244	440 937
Müügi eesmärgil ostetud teenused	308 036	98 399
Energia	23 514	21 453
Elektrienergia	1 199	763
Kütus	22 315	20 690
Vesi ja kanalisatsioon	321	323
Prügivedu	324	186
Muud	472	598
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	974 911	561 896

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	30 107	36 208
Mitmesugused bürookulud	4 401	3 787
Lähetuskulud	3 537	2 266
Koolituskulud	0	256
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 238	2 628
Veoteenused	25 765	34 435
Valvekulud	1 561	1 243
Reklaamikulud	2 840	3 700
Raamatupidamis- ja juriidilised teenused	6 180	5 480
Pangateenused	1 772	1 572
Kindlustus	3 770	4 199
Remondikulud	7 898	4 468
Väikevahendid	5 224	4 206
Muud	0	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 293	104 458

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	73 495	58 722
Sotsiaalmaksud	25 016	20 239
Kokku tööjõukulud	98 511	78 961
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitised	94	58
Kokku muud ärikulud	94	58

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	-5 316	-46 000	-12 228
Eesti	20 000	-5 316	-46 000	-12 228
Kokku	20 000	-5 316	-46 000	-12 228

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2013 moodustas 160 409 eurot (2012 vastavalt 96 524).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 126 723 eurot (2012 vastavalt 76 524) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 33 686 eurot (2012 vastavalt 20 270).

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000

2013	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200	50 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	30 947	31 721

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Osaühing Callefiks (registrikood: 10708912) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON PIHT	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 885
Kokku	160 409
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 409
Kokku	160 409

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 885
Kokku	160 409
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 409
Kokku	160 409

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	1254662	99.18%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	10395	0.82%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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