

OÜ KAMILLA

2003.a.

majandusaruanne
Tallinna Linnalaad
Registriesakond

SISSIF TULNUD

21.06.2004

24

OÜ KAMILLA
2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	Osaühing Kamilla
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Juriidiline aadress:	Männimetsa 25a 10915 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.:	10036281
Käibemaksuregistri nr:	EE100058460
Telefon:	372 646 3129
Faks:	372 646 3129
Audiitor:	Mall Uhtjärv

Udo Evarov  juhatuse esimees

Sisukord

	Lk.
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasut. arvestuspõhimõtted	10
hindamiselused	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	15
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed	15
Lisa 4. Maksud	15
Lisa 5. Varud ja müügioteel varad	16
Lisa 6. Materiaalne põhivara	16
Lisa 7. Immateriaalne põhivara	17
Lisa 8. Kapitalirent	17
Lisa 9. Kasutusrent	18
Lisa 10. Võlakohustused	18
Lisa 11. Viitvõlad	18
Lisa 12. Omakapital	18
Lisa 13. Müügitulu	19
Lisa 14. Kaubad, toore, material, teenused	20
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	21
Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele	22
Osanike nimekiri	23
Audiitori hinnang majandusaasta aruandele	24

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Oü Kamilla peamiseks tegevusalaks on spordi – ja tantsurõivaste ning balletikingade ja susside tootmine ja turustamine. Ettevõtte omab tootmistehhi, kauplust ja ateljeed.

Ärinimi:	Osatühing Kamilla
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Juriidiline aadress:	Männimetsa 25a 10915 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.:	10036281
Käibemaksuregistri nr:	EE100058460
Telefon:	372 646 3129
Faks:	372 646 3129

Udo Evarlov  juhatuse esimees

TEGEVUSARUANNE

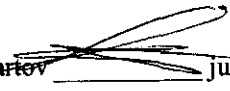
Oü Kamilla peamiseks tegevusalaks on spordi – ja tantsurõivaste ning balletikingade ja susside tootmine ja turustamine. Ettevõtte omab tootmistehhi, kauplust ja ateljeed.

Realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 2,2 miljonit krooni, mis on sama suur kui eelmisel majandusaastal. Vähesel määral on vähenenud müük Eestis ja suurenenud eksport.

2003. aasta netokäibest moodustas eksport 40%. Suurimad eksportiigid olid Soome, Rootsi, Saksamaa ja Läti.

2003. aastal investeeriti uue tootmishoone ehitusse 200 tuhat krooni, uutesse seadmetesse 80 tuhat krooni. Osteti ära osa kaupluse ruumidest. 2004. aastal planeeritakse osta ära kaupluse ruumid ning investeerida uue tootmishoone ehitusse ligikaudu 300 tuhat krooni.

2003.aastal oli Oü Kamilla keskmine töötajate arv 10 töötajat ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 650 tuhat krooni. Juhatus töö eest tasu makstud ei ole.

Udo Eyartov  Juhatusesimees

21.06.2004

OÜ KAMILLA 2003.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

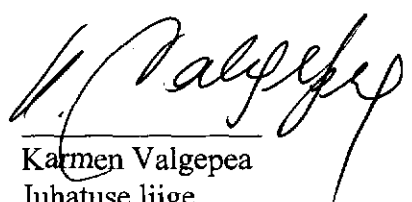
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 20 toodud OÜ Kamilla 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Kamilla on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

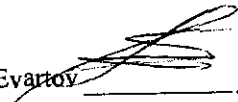


Udo Evartov
juhatuse esimees



Karmen Valgepea
Juhatus liige

Tallinn, _____ 2004.a.



Udo Evartov _____ juhatuse esimees

21.06.2004

BILANSS

Eesti kroonides

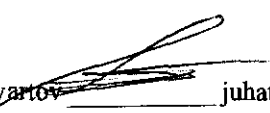
	Lisa	31.12.03	31.12.02
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	250 573	207 876
Nõuded ostjate vastu	2	108 766	243 168
Viitlaekumised	3	278	428
Ettemaksed	3,4	31 347	26 513
Varud	5	1 145 796	1 066 787
Käibevara kokku		1 536 760	1 544 772
Põhivara			
Maa ja ehitised		519 257	411 228
Masinad ja seadmed		694 470	611 305
Lõpetamata ehitus		895 099	763 088
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		67 947	0
Materiaalse põhivara kulum		-666 681	-587 979
Materiaalne põhivara kokku	6	1 510 092	1 197 642
Immateriaalne põhivara	7	819	1 923
Põhivara kokku		1 510 911	1 199 565
VARAD KOKKU		3 047 671	2 744 337
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	10	0	31 922
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		5 384	0
Võlad tarnijatele		23 630	48 375
Maksuvõlad	4	47 518	64 870
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	152 736	139 739
Lühiajalised kohustused kokku		229 268	284 906
KOHUSTUSED KOKKU		229 268	284 906
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12	378 000	378 000
Kohustuslik reservkapital		37 800	37 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 043 631	1 696 303
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		358 972	347 328
OMAKAPITAL KOKKU		2 818 403	2 459 431
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 047 671	2 744 337

Udo Evartov  juhatuse esimees

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	13	2 205 292	2 224 509
Muud äritulud		0	28 878
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		68 394	148 584
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-832 745	-959 621
Muud tegevuskulud	15	-322 353	-358 274
Tööjõu kulud			
s.h. palgakulu		-488 603	-454 052
sotsiaalmaksud		-163 764	-152 098
Tööjõu kulud kokku		-652 367	-606 150
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-79 805	-96 452
Muud ärikskulud		-26 266	-29 381
Äriksasum		360 150	352 093
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-1 456	-5 193
Muud finantstulud ja -kulud		278	428
Kokku finantstulud ja -kulud :		-1 178	-4 765
Kasum enne tulumaksustamist		358 972	347 328
Tulumaks	1	0	0
Aruandeaasta puhaskasum		358 972	347 328

Udo Evarlov  juhatuse esimees

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eesti kroonides

Rahavood äritegevusest	Lisa	2 003	2 002
Ärikasum		360 150	352 093
Korrigeerimised:			
kulumiga		79 806	96 453
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	129 718	51 026
Varude muutus	5	-79 009	-30 012
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-23 716	-64 165
Makstud intressid		-1 456	-5 193
Kokku rahavoog äritegevusest		465 493	400 202
 Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-391 152	-250 652
Saadud intressid		278	428
Rahavoog investeerimisest		-390 874	-250 224
 Rahavoog finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	10	-31 922	-39 187
Rahavoog finantseerimis tegevusest		-31 922	-39 187
 Rahavoog kokku		42 697	110 791
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		207 876	97 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus		42 697	110 791
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		250 573	207 876

Udo Evarst  juhatuse esimees

OÜ KAMILLA

2003.a.

Majandusaruanne

Registriosakond

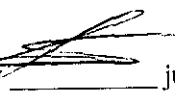
SISSE TULNUD

21.06.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	378 000	37 800	1 696 303	2 112 103
Aruandeperioodi puhaskasum			347 328	347 328
Saldo 31.12.2002	378 000	37 800	2 043 631	2 459 431
Aruandeperioodi puhaskasum			358 972	358 972
Saldo 31.12.2003	378 000	37 800	2 402 603	2 818 403

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 12.

Udo Eyartov  juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Kamilla 2003.a. 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.

OÜ Kamilla kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisid ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamis seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisele on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja kuni 3-kuulise tähtajalisi deposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Udo Evarov _____ juhatusesimees

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1'000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 1'000 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina ning kantakse kasutusse võtmisel 100%-liselt kulusse.

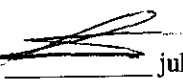
Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidele järgnevad:

- Ehitised ja rajatised – 3-5 % aastas,

Udo Evarov  juhatuse esimees

21.06.2004

- masinad ja seadmed – 20-25% aastas,
- mootorsõidukid – 20-25 % aastas,
- kontori inventar – 25 % aastas,
- maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arenguväljaminekud – 20 % aastas,
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid jm. immateriaalne põhivara – 20-25% aastas,
- Firmaväärtus – 5-20 % aastas,

Kapitali- ja kasutusrendid

- Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi

Udo Evarov _____ juhatuse esimees

lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

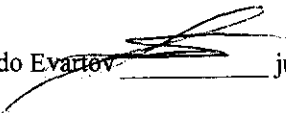
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid, kauba ostutehingute kauba piiriületuse päeval kehtinud Tollikursid. 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.

Tulude arvestus

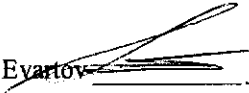
Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogutuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine

Udo Evarlov  juhatuse esimees

on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

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 aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Udo Evarov  juhatuse esimees

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	79 969	125 726
Pangakontod	170 604	82 150
Raha ja pangakontod kokku	250 573	207 876

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

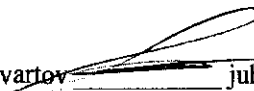
	31.12.2003	31.12.2002
Ostjateelt laekumata arved	112 697	252 880
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 931	-9 712
Nõuded ostjate vastu kokku	108 766	243 168

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Intressid	278	428
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	9 358	14 279
Tulevaste perioodide kulud	21 989	12 234
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	31 625	26 941

Lisa 4 Maksud

	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	-9 358	-14 279
Üksikisiku tulumaks	14 803	22 180
Sotsiaalmaks	30 516	40 913
Kohustuslik kogumispension	866	515
Töötuskindlustus	1 333	1 192
Maksude ettemaksed	-9 358	-14 279
Maksuvõlg kokku	47 518	64 870

Udo Evartov  juhatuse esimees

Lisa 5 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	234 595	176 481
Valmistoodang	560 328	491 934
Müügiks ostetud kaubad	350 521	397 980
Ettemaksed hankijatele	352	392
Varud ja müügioteel varad kokku	1 145 796	1 066 787

Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi käesoleval ega ka eelmisel aastal tühistatud ei ole.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpeta- mata ehitus	Ette- maksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002						
Soetusmaksumus	411 229	584 152	27 152	763 088	0	1 785 621
Akumuleeritud kulum	-71 275	-495 643	-21 061	0	0	-587 979
Jääkmaksumus	339 954	88 509	6 091	763 088	0	1 197 642
2003. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	108 028	83 166	0	132 011	67 947	391 153
Amortisatsioonikulu	-14 547	-61 095	-3 060	0	0	-78 702
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	519 257	667 318	27 152	895 099	67 947	2 176 773
Akumuleeritud kulum	-85 822	-556 738	-24 121	0	0	-666 681
Jääkmaksumus	433 435	110 580	3 031	895 099	67 947	1 510 092

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002		
Soetusmaksumus	4 407	4 407
Akumuleeritud kulum	-2 484	-2 484
Jääkmaksumus	1 923	1 923
2003.a. toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	1 104	1 104
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	4 407	4 407
Akumuleeritud kulum	-3 588	-3 588
Jääkmaksumus	819	819

Lisa 8 Kapitalirent

Seisuga 31.12.2003 on Oü Kamilla kapitalirendi leping lõppenud ja vara välja ostetud. Kapitalirendi tingimustel soetatud vara:

	2003	2002
Soetusmaksumus	159 292	159 292
Akumuleeritud kulum	-129 441	-89 613
Aruandeperioodi kulum	-39 828	-39 828
Jääkmaksumus	29 851	69 679
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Makstud kapitalirendimakseid perioodi jooksul	117 671	119 077

Udo Evarfo  juhatuse esimees

Lisa 9 Kasutusrent

OÜ Kamilla on võtnud kasutusrendile kinnisvara.

	31.12.2003	31.12.2002
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	117 671	119 077

Lisa 10 Võlakohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused seisuga 31.12.2002	31 922	31 922	0	0	9,63%
Kapitalirendikohustused seisuga 31.12.2003	0	0	0	0	

Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	64 261	51 684
Muud viitvõlad	88 475	88 055
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	152 736	139 739

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2003	31.12.2002
Osakapital	378 000	378 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	189 000	189 000

2003. aastal osakapitalis muutusi toimunud ei ole. 2003. aastal dividende välja makstud ei ole.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2003 moodustas 2 402 603 (2002: 2 043 631) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 402 603 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 844 158 krooni.

Udo Eyartov  juhatuse esimees

Lisa 13 Müügitulu

Oü Kamilla müügitulu käive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

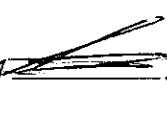
	2003	2002	2001	2000	1999
Eesti	1 328 912	1 544 348	1 515 800	1 784 895	1 418 347
Soome	289 969	208 477	215 196	243 772	184 456
Rootsi	77 184	137 878	398 768	644 493	531 233
Läti	272 290	245 616	319 222	232 349	275 408
Taani	0	0	3 350	12 827	33 310
Saksamaa	236 937	88 190	277 935	153 788	18 749
Kokku	2 205 292	2 224 509	2 730 271	3 072 124	2 461 503

Oü Kamilla müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	2002	2001	2000	1999
Hulgimüük	1 190 368	1 180 763	1 842 567	2 078 773	1 751 771
<i>s.h. ostetud</i>	<i>87 731</i>	<i>218 547</i>	<i>362 887</i>	<i>437 996</i>	<i>325 611</i>
<i>kauba müük</i>					
Jaemüük	685 805	698 977	636 876	692 165	448 620
Ateljee	329 119	344 769	250 828	301 186	261 112
Kokku	2 205 292	2 224 509	2 730 271	3 072 124	2 461 503

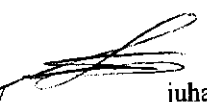
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003	2002
Tooraine ja materjal	613 232	664 502
Kaubad müügiks	210 902	277 148
Alltöövõtutööd	7264	17 971
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	831 398	959 621

Udo Evartov  juhatuse esimees

Lisa 15 Muud tegevuskulud

	2003	2002
Rendikulud	117 671	119 077
Elekter	29 201	36 100
Kommunaalteenused	24 545	18 052
Sideteenused	24 756	24 541
Transporditeenused	20 798	17 751
Muud tegevuskulud	105 382	142 753
Muud tegevuskulud kokku	322 353	358 274

Udo Evaršov  juhatuse esimees

21.06.2001

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....

OÜ Kamilla juhatus teeb osaühingu üldkoosolekul ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 2 043 631 krooni eelnevate perioodide jaotamata kasumit ja 360'341 krooni aruandeaasta puhaskasumit järgnevalt:

1.Dividendideks 100 000 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale majandusaasta aruande kinnitamist 2 303 972 krooni.



Udo Evartov
Juhatuse esimees

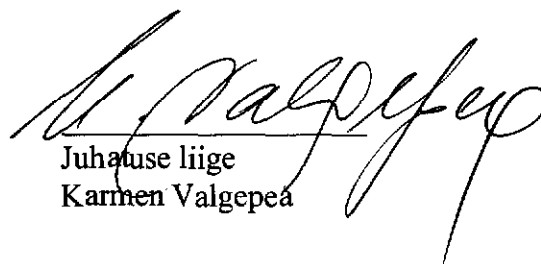
Udo Evartov  juhatusesimees

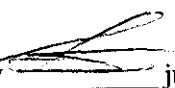
OÜ KAMILLA
2003.a.
majandusaruanne
Tallinn, 21.06.2004
SISSE TULNUD
21.06.2004

Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

Oü Kamilla 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 14.04.2004 otsusega, allkirjastamine 14.04.2004:


Juhatuse esimees
Udo Evartov

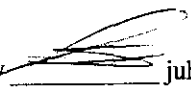

Juhatuse liige
Karmen Valgepea

Udo Evartov  juhatusesimees

Aruande kinnitamise kuupäeval üle 10% osalust omavate osanike nimekiri

Oü Kamilla osanikud:

		Isikukood	Elukoht	Osaluse protsent
1.	Udo Evartov	34801010319	Tallinn	50%
2.	Karmen Valgepea	45205230263	Saue	50%

Udo Evartov  juhatuse esimees

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ KAMILLA OMANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Kamilla 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Auditi ülesanne on anda kontrolli tulemusena omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit sooritati kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrolliti väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Varad ja arveldused on inventeeritud. Arvan, et antud audit annab piisava aluse arvamise avaldamiseks raamatupidamise aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab 2003.a. finantstulemuseks 358 972 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 3 047 671 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kamilla (reg.nr. 10036281) 2003.a. majandusaasta kasumit ja finantsolukorda seisuga 31.12.2003.a.

14.aprill 2004.a.

Vannutatud audiitor Mall Uhtjärv
tunnistus nr.471
isikukood 47108290222
elukoht: Tallinn

