

LÄBI VAADATUD

10-10-2003

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr.

"20" 06 2003

16423

2003

Linn, maakond
Narva

Skannitud:

Äriregistri kood
10580027

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
1 jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp
31 detsember 2002

Ärinimi:

Aadress:

Tegevjuht:

Telefon:

Faks:

Audiitorkontroll:

Raamatupidaja

Põhitegevus:

Osaühing Kamilso

Suur-Aguli 4c, Narva

Raissa Parsikova, juhatuse liige

035 92186

035 92152

Aleksei Titov, kvalifik. tunnistus nr. 476

Jelena Alejeva

Hulgi ja jaekaubandus

Narva
2003

SISUKORD

Sisukord	2
Majandusaasta aruande eessõna	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4. Varud	11
Lisa 5. Maksuvõlad ja ettemaksed	11
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	12
Kasumijaotamise otsus	13
Osanike nimikiri	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Audiitori järeldusotsus	16

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhataja on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidaja on koostanud raamatupidamisaruande.

Osaühing Kamilso majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ja audiitori järeldusotsusest.

OÜ Kamilso 2002.a. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 04 aprillil 2003.a. Narvas.



Raissa Parsikova
juhatuse liige

04.04. 2003

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne

OÜ Kamilso tegeleb kaubandusega.

Realiseerimise netokäive moodustas 2002. Aasta 4930057 Eesti krooni.

Aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 11 inimesed.

Palgafond koos eraldistega sotsiaalfondi tegi aasta jooksul 363738 Eesti krooni.

Juhatuses liige Raissa Parsikova töötab reaalset ettevõttes ja saab töötasu 2002 aastal



Raissa Parsikova
Juhatuses liige

04.04.2003

JUHTKONNA DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 - 13 toodud OÜ Kamilso 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Raissa Parsikova
juhatuse liige

Narva 04.04.2003.a.

Raamatupidamisbilanss

AKTIVA			(kroonides)
Nr. Bilansi kirje	lisa	01.01.2003.a.	01.01.2002.a.
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	(2)	207165	132113
2. Nõuded ostjate vastu	(3)		
2.1. Ostjatelt laekumata arved		425527	370943
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
3.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	41539
3.2. Tulevast perioodide kulutused		2874	0
4. Varud	(4)		
4.1. Tooraine ja materjaal		1348	104
4.2. Ostetud kaubad müügiks		420514	239556
KAIBEVARA KOKKU		1057428	784255
AKTIVA KOKKU		1057428	784255

Raissa Parsikova
juhatuse liige



PASSIVA

Nr. Bilansi kiirje
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED
VOLAKOHUSTUSED

lisa

01.01.2003.a.

(kroonides)
01.01.2002.a.

5. Tagatiseta volakohustused
(valja arvatud pangalaenud)

88100

88100

6. Võlad hankijatele
6.1. Hankijatele tasumata arved

423993

286650

7. Maksuvõlad

(7)

36473

13741

8. Viitvõlad

8.1. Muud viitvõlad

115386

5619

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU
KOHUSTUSED KOKKU

663952

394110

663952

394110

OMAKAPITAL

9. Osakapital nimiväärtuses

40000

40000

10. Kohustuslik reservkapital

4000

0

11 Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)

346146

219273

12 Aruandeaasta kasum (-kahjum)

3330

130872

OMAKAPITAL KOKKU

(5)

393476

390145

PASSIVA KOKKU

1057428

784255


Raissa Parsikova
juhatuse liige

Kasumiaruanne

S K E E M 1 (kroonides)
Nr. Kasumiaruande kirje

2002.a.

2001.a.

ÄRITULUD

1. Realiseerimise netokäive	4930057	4209559
2. Valmis-ja lõpetamata toodangu Varude jääkide muutus	13937	0
3. Muud tulud	12522	0

ARITULUD KOKKU

4956516

4209559

ÄRIKULUD

3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	4270143	3641325
4. Mitmesugused tegevuskulud	319473	195410
5. Tööjõu kulud	363738	233130
s.h. 5.a. Palgakulu	272446	175282
5.b. Sotsialmaks	89929	57848
5.c. Muud kulud	1363	
6. Muud ärikulud	0	9050

ÄRIKULUD KOKKU

4953354

4078915

ÄRIKASUM (-KAHJUM)

3162

130644

7. Finantstulud
 a. Muud intressi – ja finantstulud

168

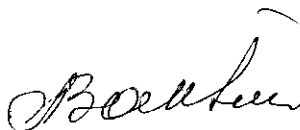
228

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)

3330

130872

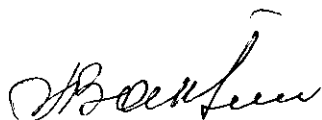
RAISSA PARSIKOVA
juhatuse liige



(kroonides)

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2002.a.	2001.a.
1. Rahavood äritegevuses	3330	130872
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Kokku 1.1. Rahavoogude muutus puhastkasumist	3330	130872
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (v.a. Rahalised vahendid)		
1.2.1. Nõuetest ostjatele	-54584	-45133
1.2.2. Mitmesugustest nõuetest		8863
1.2.3. Varudest	-182202	12935
1.2.4. Hankjatele tasumata võlgadest	137343	39244
1.2.5. Maksuvõlgadest	64271	-12656
1.2.6. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	109767	-28660
1.2.7. Tulevaste perioodide kulutused	-2873	
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	71722	-25407
Kokku 1.1.+ 1.2. Rahavood äritegevusest	75052	105465
KOKKU RAHAJAAGI MUUTUS	75052	105465
Raha jaak perioodi lõpul	207165	132113
Raha jaak perioodi algul	132113	26648
KOKKU RAHAJAAGI MUUTUS	75052	105465



RAISSA PARSIKOVA
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA NR.1

RAKENDATUD ARVESTUSMEETODID

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tekkepõhisest arvestusprintsiiibist.
Potensiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiiibist.
Kasmiaruanne on koostatud järgides kasumiaruande skeemi nr. 1.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil. Laoseis on juhatuse ja materiaalselt vastutavate isikute poolt aasta lõpul inventeeritudl.

üle ühe aasta.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.



RAISSA PARSIKOVA
Juhatuse liige

LISA NR. 2 RAHA JA PANGAKONTOD

(kroonides)

	2002.a.	2001.a.
Sularaha kassas	61276	17803
Pangakontod EEK	145889	114310
Kokku	207165	132113

LISA NR. 3 NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 425527 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud kriitiliselt ja tunnistatud OÜ KAMILSO juhtkonna poolt sissenõutavateks 2003.a. jooksul.

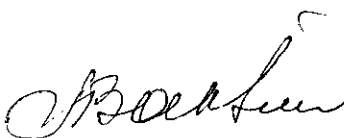
LISA NR. 4 VARUD

(kroonides)

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Varud kokku	421862	239660
s.h. tooraine ja materjalid	1348	104
s.h. ostetud kaubadmüügiks	420514	239556

Varudena on arvel müügiks soetatud kaupade laojääk soetusmaksumuses.

Raissa Parsikova



Juhatuse Liige

LISA NR. 5 MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuvõlad	(kroonides)	
	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Käibemaks (ettemaks)	5088	-41539
Sotsiaalmaks	8019	8748
Töötuskindlustusmakse	345	0
Kinnipeetud tulumaks	22849	4993
Kogumispensioniakse	172	0
Kokku	36473	-27798

LISA NR.6 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

	31.12.2002.a.		31.12.2001.a.	
	kroonides	%	Kroonides	%
Realiseerimise netokäive	4930057	100	4209559	100
s.h. hulgi	3615750	73	2964689	70
s.h. jaekaubandus	1314307	27	1244870	30

Aruanne on koostatud 04.04.2003 a.

Raissa Parsikova
Juhatuse liige



KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

Kasumi jaotamine

1. Eelmiste perioodide kasumi jääk 2002.a. algul	346145 krooni
2. 2001.aasta puhaskasum	3330 krooni
3. Reservkapitali moodustamiseks	4000 krooni
4. Jaotamata kasumi jääk	345475 krooni

RAISSA PARSIKOVA
juhatuse liige



**Osaühing Kamilso
OSANIKE NIMEKIRI**

Narvas, kahekümne üheksandal aprillil kahetuhande teisel aastal (04.04.2002.a.)

*registreeritud Lääne-Viru äriregistris
registrikoodi 10580027 all,
asukohaga Suur-Aguli4c, Narva 20309*

N NIMI, PEREKONNANIMI	ELUKOHT	OSADE ARV	OSA NIMIVÄÄRTUS
RAISSA PARSIKOVA			
44711233719	Tallinna mnt. 32-228 Narva	2 (kaks)	20 000 krooni
MARINA POGODINA			
47507283725	Tallinna mnt 42-237 Narva	1(üks)	10 000 krooni
NATALJA KLINK			
47007223723	Kangelaste 16-53 Narva	1(üks)	10 000 krooni

Osaühingu KAMILSO
juhatuse liige

__RAISSA__PARSIKOVA__ 

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD:

RAISSA PARSIKOVA

Parsikova

4.04.03a

MARINA POGODINA

Pogodina

NATALJA KLINK

Klink

TEGIEVUSARUANNE 2002 AASTA EEST

Skannitud:

OÜ "KAMILSO"

REG.NR. 10580027

1. 2002 a. ON TEOSTATUD KOSMEETILINE REMONT TÖÖSTUS- JA TOIDUKAUPADE MÜÜGISAALIDES.
2. KULUTUSED REMONDIMATERJALIDELE OLID 43651 EEK.
3. 2003 AASTAL KAVATSEME AVADA VEEL ÜHE MÜÜGIPUNKTI.
4. JUHATAJA JA TÖÖTAJATE KOGU TÖÖTASU- 363738 EEK.--
5. KESKMINE TÖÖTAJATE ARV --11 INEMEST

JUHATAJA



R. PARSIKOVA

Tuleviku 6a
20307 Narva
Reg.kood10612365
a/a 334226030009
Sampo Pank
Tel/faks 035 60 770
E-mail:altitov@hotmail.ee

Audiitori järeldusotsus OÜ Kamilso osanikele

Olen kontrollinud OÜ Kamilso 31.12.2002. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks 3330 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 1057428 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kamilso finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Narvas 4. aprillil 2003.a.

Aleksei Titov
Vannutatud audiitor
tunnistus nr.476

