

29-04-2002

14.04.2002
14.04.2002
Shumov

1

Osaühing KARMILLES

2001.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus : 01.jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2001

Ärinimi: **osaühing KARMILLES**

Äriregistri kood: 10015451

Aadress: Sõpruse 4a Põltsamaa

Telefon: 077/ 52962
250/78190

Juhatuse liige (juhataja) Imbi Kaasik

Tegevjuht: Imbi Kaasik

Põhitegevusala: raamatupidamisteenused ja audiitorkontoll

Lisatud dokumendid: osanike nimekiri

Juhatuse liige:

Imbi

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

2

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osäühing KARMILLES kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb järgmistest osadest:

TEGEVUSARUANNE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

- 2.1. Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruande juurde
- 2.2. Bilanss
- 2.3. Kasumiaruanne
- 2.4. Raamatupidamise aastaaruande lisad
 - Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
 - Lisa nr.2 Raha- ja pangakontod
 - Lisa nr.3 Nõuded ostjate vastu
 - Lisa nr.4 Põhivara
 - Lisa nr.5 Kapitali- ja kasutusrent
 - Lisa nr.6 Laenukohustused
 - Lisa nr.7 Pikaajalised võlad
 - Lisa nr.8 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - Lisa nr.9 Viitvõlad
 - Lisa nr.10 Neto realiseerimiskäive geograafilises lõikes
 - Lisa nr.11 Rahavoogude aruanne

KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Juhatus:

Juhatus liige:

10.04.2002


/Imbi Kaasik/

Osaühing KARMILLES 2001.a. TEGEVUSARUANNE

Osaühing KARMILLES tegeleb peamiselt raamatupidamisteenustega ja audiitorkontrolli teostamisega.

2001.a. jätkati peamiselt senist tegevust. Suurenenud on raamatupidamisklientide arv. 2001.a. oli ka osaühingule suuremate investeeringute aasta. Veebruaris müüdi vana sõiduauto ja soetati kasutusrendiga uus sõiduauto. 2001.a. lõpul tehti 600,0 tuh.kroonine investeering kinnistusse Põltsamaal. Nimetatud kinnistu soetati liisinguga.

2002.a. jätkatakse senist tegevust ning osaühing KARMILLES põhitegevusaladeks jäävad raamatupidamisteenused ja audiitorkontroll. 2002.a. püütakse ka korrastada soetatud kinnistut ning aasta lõpuks võimaluse korral vahetada rendipind oma kinnistu ärihoone pinna vastu. Väljaminekuid on planeeritud hoone korrastamiseks 100,0 tuh.krooni. Uurimistegevuseks väljaminekuid ette nähtud ei ole.

Osaühingus KARMILLES töötas 2001.a. 3 töötajat, kellele maksti kokku 147 180.- krooni.

Juhatuse liikmele töötasu makstud ei ole, samuti ei ole ette nähtud soodustusi tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel. Aastal 2001.a. maksti kokku dividende 10 000 krooni 1999.a. kasumi arvelt.

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu Karmilles juhatus on äriseadustikust heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid vahemikus bilansi kuupäevast 31.12.2001 kuni aruande koostamise päevani 30.märts 2002.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustegevuse tulemust õigesti ja õiglaselt.

Juhatuse hinnangul on ärihing Karmilles jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kuupäev:

Allkiri:

Juhatuse liige:

30.03.2002


/ Imbi Kaasik/

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

5

BILANSS seisuga 31.12.2001 (kroonides)

	2001	2000
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod (lisa nr.2)	35723	93672
Nõuded ostjate vastu (lisa nr.3)	52054	45371
Ostjatelt laekumata arved	52054	45371
Viitlaekumised	1311	868
Intressid	1311	868
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4692	4040
Muud ettemakstud kulud	4692	4040
KÄIBEVARA KOKKU	93780	143951
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (lisa nr.4)	773921	39326
Maa ja ehitised	603000	0
Masinad ja seadmed	200000	31147
Muu inventar	79493	105525
Põhivara kulum (miinus)	-108572	-97346
PÕHIVARA KOKKU	773921	39326
VARAD KOKKU	867701	183277

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

6

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	(lisa nr.5, nr.6)	98154	0
Tagatiseta võlakohustused		98154	0
Võlad hankijatele	(lisa nr.5)	64689	3623
Hankijatele tasumata arved		64689	3623
Maksuvõlad	(lisa nr.8)	9077	12157
Viitvõlad	(lisa nr.9)	35589	34820
Võlad töövõtjatele		15589	24820
Dividendivõlad		20000	10000

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	207509	50600
--------------------------------------	---------------	--------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	(lisa nr.5)	315757	0
Mittekonventeeritavad võlakohustused		315757	0
Muud pikaajalised võlad	(lisa nr.7)	87495	0
Hankijatele tasumata võlad		87495	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	403252	0
--------------------------------------	---------------	----------

OMAKAPITAL

Osakapital	45000	45000
Reservid	4500	4500
Kohustuslik reservkapital	4500	4500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	63177	14698
Aruandeaasta kasum	144263	68479

OMAKAPITAL KOKKU	256940	132677
-------------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	867701	183277
---------------------------------------	---------------	---------------

Juhatuse liige:

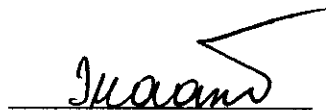


Imbi Kaasik

KASUMIARUANNE 01.01.2001 - 31.12.2001.a.

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (lisa 10)	547481	461733
Muud äritulud	72196	0
ÄRITULUD KOKKU	619677	461733
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8499	
Mitmesugused tegevuskulud	68361	169728
Tööjõukulud:		
Palgakulud	147180	138319
Sotsiaalmaksud	48626	45640
Tööjõukulud kokku:	195806	183959
Põhivara kulum	84510	36335
Muud ärikulud	3938	4100
ÄRIKULUD KOKKU:	461114	394122
ÄRIKASUM	158563	67611
Finantstulud:		
Intressitulud	1342	868
Finantskulud:		
Intressikulud	15642	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	144263	68479
Kasum enne tulumaksustamist	144263	68479
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	144263	67479

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

8

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA NR.1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED**

2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

LISA NR.2 RAHA JA PANGAKONTOD

	2001	2000
Kassa	6184	2780
Ühispanga arve	29539	90892
Kokku:	35723	93672

LISA NR.3 NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 52054 krooni, sellest maksetähtaegade lõikes:

- alla 1 kuu 44266 krooni
- 3 kuud - 1.a. 7788 krooni

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

9 29 -04- 2002

LISA NR.4 PÕHIVARA

Põhivara nimetus Aasta algul Soetatud Müüdnud Mahakantud Aasta lõpul Kulum**Materiaalne****põhivara kokku: 136672 840129 31147 63161 882493 108572**

s.h.:

1. maa ja ehitised	0	603000	0	0	603000	15075
2. masinad	31147	200000	31147	0	200000	55000
3. muu inventar	105525	37129	0	63161	79493	38497

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2500 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed varad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

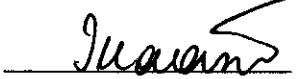
Hooneid amortiseeritakse 10%, masinaid ja muud inventari amortiseeritakse 30% aastas lineaarse meetodi alusel. 2001.a. arvestati põhivara kulumit 84510 krooni.

Täielikult amortiseerunud põhivara oli OÜ Karmillesel 31.12.2001.a. arvel soetusmaksumuses 27163 krooni.

Seisuga 31.12.2001.a. on kapitalirendiga soetatud vara soetamismaksumus 650000 krooni.

LISA NR.5 KAPITALI- JA KASUTUSRENT

Kapitalirent

	Ehitised	Masinad	Kokku
Soetusmaksumus	450000	200000	650000
Akumuleeritud kulum	11250	55000	66250
Jääkmaksumus	438750	145000	583750
Kapitalirendivõlgnevus	302712	96199	398911
sh. tähtajaga kuni 1 aasta	52342	30811	83154
1-5 aastat	250370	65388	315757
Aruandeperioodil tasutud maksed	147288	103801	251089
Intressimäär, %	6 kuu		
	EURIBOR +		
	marginaal 6,50%	8,29%	
Aruandeperioodi intressikulu	8083	7560	15643
Juhatus liige:		Imbi Kaasik	

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

10

29-04-2002

LISA NR.6 LAENUKOHUSTUSED

OÜ Karmilles võlakohustused seisuga 31.12.2001.a.

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Eraisik	15000	15000	0	10.10.2002

LISA NR.7 PIKAAJALISED VÕLAD

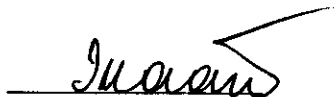
Eraisikult soetati 2001.a. järelmaksuga hoone rekonstrueerimiseks vajalikud kaubad. Kaupade kogumaksumus 150000 krooni, millest 54171 krooni kajastub võlad hankijate all ja pikaajalise võlgade all 87495 krooni. 2001.a. tasuti võlgnevust 8334 krooni.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Tähtaeg
Eraisikult järelmaksuga soetatud hoone rekonstrueerimiseks vajalikud kaubad	54171	87495	141666	0	09.10.2004

LISA NR.8 MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuvõlad	31.12.2001	31.12.2000
1. Ettevõtte tulumaks (erisoodustuste)	176	176
2. Käibemaks	5628	4858
3. Sotsiaalmaks	2220	4155
4. Kinnipeetud tulumaks	1053	2968
Kokku:	9077	12157

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

11

LISA NR.9 VIITVÕLAD

	2001	2000
Võlad töövõtjatele		
palgavõlg	8078	15849
puhkusetasude reserv	7511	8971
Kokku:	15589	24820
 Dividendivõlad	 20000	 10000
Kõik Kokku:	35589	34820

LISA NR.10 NETO REALISEERIMISKÄIVE GEOGRAAFILISES LÕIKES

Realisatsioonitegevusalade lõikes:

Raamatupidamis- ja audiitorteenused	529520	96,7%
Renditeenused	17961	3,3%
Kokku:	547481	100%

Riikide lõikes:

Eesti	547481	100%
Kokku:	547481	100%

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

12

LISA NR.11 RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2000
I Rahavood äritegevusest		
1. Käibekapital äritegevusest:		
1.1. Puhaskasum	144263	68479
1.2. Materiaalse põhivara kulum	+84510	+36335
1.3. Põhivara müügi kasum	-72196	0
Käibekapital äritegevusest kokku:	+156577	+104814
2. Käibekapitali muutus		
2.1. Nõuded ostjate vastu	+6683	+6490
2.2. Ettemakstud tul.perioodide kulud	+652	+357
2.3. Viitlaekumised	+443	+523
2.4. Tagatiseta võlakohustused	-83154	0
2.5. Võlad hankijatele	-61066	-1560
2.6. Maksuvõlad	+3080	-6431
2.7. Viitvõlad	+9231	-13165
2.8. Pikaajalised kohustused	-403252	0
Käibekapitali muutus kokku:	-527383	-13786
Rahavood äritegevusest kokku:	+683960	+118600
II Rahavood investeerimistegevusest		
Soetatud põhivara	-840129	-46348
Põhivara müük	+93220	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku:	-746909	-46348
III Rahavood finantseerimistegevusest		
Väljamakstud dividendid	-10000	-20000
Väljamaksmata dividendid	0	-10000
Laenu võtmine	+15000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:	+5000	-30000
Raha ja pangakontode muutus	-57949	+42252
Raha algjääk	93672	51420
Raha lõppjääk	35723	93672

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik

29-04-2002

OÜ Karmilles majandusaasta aruanne

13

Osaühing KARMILLES 2001.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide kasum 2001.a. lõpuks	+63177
2001.a. puhaskasum	+144263
Dividendidena jaotamisele	-10000
Eelmiste perioodide kasumi jääk pärast 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	+197440

2001.a. majandusaasta aruanne kinnitati ja kasumi jaotamise otsus tehti osaühing KARMILLES ainuosaniku otsusega 10.aprillil 2002.a.

Juhatus:

Juhatus liige:

10.04.2002


/Imbi Kaasik/

29-04-2002

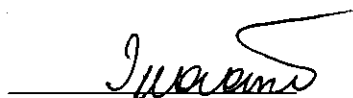
OSAÜHING KARMILLES
registrikood 10015451
Sõpruse 4a Põltsamaa linn
48106 Jõgevamaa

OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 10.aprill 2002.a.

Jrk.nr.	Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade nimiväärtused	Osaluse %
1.	Imbi Kaasik	Sõpruse 4a Põltsamaa linn	45910022761	45 000.-	100 %

OSAKAPITAL KOKKU	45 000.-	100%
------------------	----------	------

Juhatuse liige:



Imbi Kaasik