

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ KAMILL PLUS

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2004.a.
Ärinimi: OÜ KAMILL PLUS
Aadress: Kalevi 28 - 26, Kohtla-Järve 30324
Äriregistrikood: 10970633
Telefon: +3 72 55 23 983
Fax:
E-meil
Põhitegevus: Telefonide, arvutite,
bürootehnika ost ja müük,
remont ja teenindus
Dokumentide loetelu, mis lisatakse Osanike nimekirja
majandusaasta aruandele

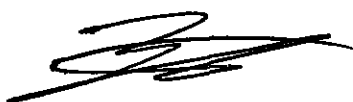


OÜ KAMILL PLUSS

Majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Osakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9-10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Maksud ja maksuviivised	11
Lisa 2. Viitvõlad	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 5. Rahavoogude liikumise aruande olemasolevate lõigete selgitus	12
Lisa 6. Pikaajalised võlad	12
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	13



TEGEVUSARUANNE

OÜ KAMILL PLUSS on registreeritud 18. septembril 2003 a. Põhitegevus on telefonide, arvutite bürootehnika ost ja müük, remont ning teenindus.

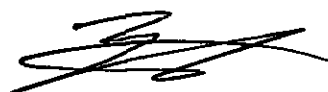
2004.aastal oli OÜ KAMILL PLUSS müügist saadud tulu 198 935 EEK. Tehti investeeringuid põhivarasse summas 104433 EEK.

2004. aastal teostati kaupluse ruumi rekonstrueerimine, mis avati 2004 aasta märtsis. Aruandlusalusel aastal avati ka teine kauplus renditaval kauplemisspinnal.

2005. aastal kavandame suurendada tootmismahtu kuni 420 000 kroonini.

2005. aastal planeerime avada veel ühe kaupluse ning teha investeeringuid põhivarasse umbes 50 000 EEK.

Keskmine töötajate arv 2004. aastal oli 2 ning tema palga ja lisatasude kogusumma oli 35469 EEK, sealhulgas juhatuse palk oli 25983 EEK. 2004.aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei ole tehtud.



OÜ KAMILL PLUSS
Majandusaasta aruanne 2004.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ-u KAMILL PLUSS 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ KAMILL PLUSS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Andrei Zazõkin



Kohtla-Järve, 17 aprill 2005.a

Juhatus kinnitus



BILANSS
(eesti kroonides)

	31.12.2004.	31.12.2003.	Lisad
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3 946	4 229	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	0	839	Lisa 1
Tulevaste perioodide kulud	626	0	
Kokku	626	839	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	78 084	0	
Käibevara kokku	82 656	5 068	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitused (soetusmaksumuses)	51 467	0	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	50 000	0	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	28 966	26 000	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-15 803	-1 525	
Kokku	114 630	24 475	Lisa 3
Põhivara kokku	114 630	24 475	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	197 286	29 543	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	5 203	64	
Maksuvõlad	8 159	487	Lisa 1
Viitvõlad (aruande perioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele	6 061	698	
Muud	0	7 000	
Kokku	6 061	7 698	Lisa 2
Lühiajalised kohustused kokku	19 423	8 249	
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	190 000	0	
KOHUSTUSED KOKKU	209 423	8 249	
Osakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-18 706	0	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-33 431	-18 706	
OSAKAPITAL KOKKU	-12 137	21 294	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL) KOKKU	197 286	29 543	

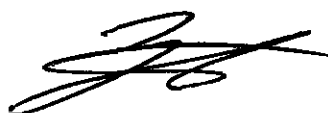
OÜ KAMILL PLUSS
MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Kasumiaruanne

(eesti kroonides)

SKEEM 1

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Müügitulu	198 935	13 750	Lisa 4
Muud äritulud	6 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 782	-13 000	
Muud tegevuskulud	-66 890	-15 113	
Tööjõu kulud	-47 310	-2 818	
s.h. a. Palgakulu	-35 436	-2 109	
b. Sotsiaalmaksed	-11 874	-709	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 278	-1 525	Lisa 3
Muud ärikulud	-106	0	
ÄRIKULUD KOKKU	-238 366	-32 456	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-33 431	-18 706	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-33 431	-18 706	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-33 431	-18 706	



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(eesti kroonides)

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	-33 431	-18 706	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 278	1 525	Lisa 3
Äritegevusega seotud nõute ja ettemaksete muutus	213	-839	Lisa 5
Varude muutus	-78 084	0	Lisa 5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 174	8 249	Lisa 5
Kokku rahavood äritegevusest	-85 850	-9 771	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-104 433	-26 000	Lisa 3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 433	-26 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakute emiteerimine	0	40 000	
Saadud laenud	190 000	0	Lisa 6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	190 000	40 000	
Rahavood kokku	-283	4 229	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 229	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-283	4 229	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 946	4 229	



OÜ KAMILL PLUSS
Majandusaasta aruanne 2004.a.

Osakapitali muutuste aruanne
(eesti kroonides)

	Osa- kapital	Aažio		Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2003	40000	0		0	-18706	21294
2004. a. kahjum					-33431	-33431
31.12.2004	40 000	0		0	-52137	-12137



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ KAMILL PLUSS 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ KAMILL PLUSS kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude liikumise aruandes kajastuvad raha ja raha ekvivalentidena raha olemasolu kassas ja arveldusarvete jääk.

Nõuded ostjatele

Nõuded ostjatele kajastuvad bilansis soetamise korrigeeritud maksumuse järgi. Lühiajalised nõuded kajastuvad bilansis summas, mis tõenäoliselt laekub. Nõuete allahindlus kajastub kontraarvel "Summad, mille laekumine on kaheldav". Lootusetud nõuded kirjutatakse bilansist maha. Kaheldavate või lootusetute nõuete laekumine kajastub kui kulude vähenemine perioodil, mil laekumine toimub.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuse alusel ja koosneb soetus-, tootmis- ning muudest kulutustest, mis on vajalikud varude asukohta toimetamiseks ja seisukorraks. Varud kajastuvad bilansis nende soetusmaksumuse järgi. Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmise meetodil.

Kapitali- ja kasutusrent

Rent kajastub kapitalirendina, kui on kasutatud kas või ühte all pool loetletud tingimust:

- Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpus;
- Rentnikul on optsioon tingimustes õigus renditavat vara soodsalt osta;
- Rendiperiood kestab rohkem kui 75% vara kasulikust elueast;
- Jooksev rendimakse on üle 90% kõrgem renditava vara turuväärtusest.

Rendi kasutamiseks loetakse selline rentimine, mis pole kapitalirent.



OÜ KAMILL PLUSS
Majandusaasta aruanne 2004.

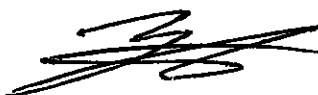
Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik põhilised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügist saadud tulu ja tehinguga seotud kulutusi võib kindlalt määratleda ning makse laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või tasumisele kuuluvate maksete tõepärase maksumuse alusel, võttes arvestusse lepingus ettenähtud hinnaalandusi ja töid.

Protsentidest tulenev kasum kajastatakse tehingu tekkemeetodiga (juurdearvutamise meetod), lähtudes omandialasest sisemisest protsendimäärast, välja arvatud juhtudel, kui protsentide laekumine on kaheldav. Sellistel puhkudel arvutatakse protsent juurde kassaprintsiibi alusel.

Tehingud, mis on teostatud välisvaluutas

Kajastades tehinguid, mis on fikseeritud välisvaluutas, on aluseks Eesti Panga valuutakurss, mis kehtib tehingu teostamise päeval. Kasum ja kahjum, mis tehingutest saadakse välisvaluutas, kajastatakse kasumiaruandes.



OÜ KAMILL PLUS
Majandusaasta aruanne 2004.

Lisa 1 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2004		31. detsember 2003	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks		2597	839	0
Sotsiaalmaks		4295		465
Üksikisiku tulumaks		1019		0
Töötuskindlustusmaks		195		22
Kogumispensionimaks		53		0
Kokku		8159	839	487

Lisa 2. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	6061	698
Muud	0	7000
Kokku	6061	7698

Lisa 3. Materiaalne põhivara

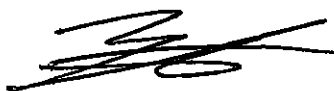
Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpeta-mata chitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus		0	26000			26000
Akumuleeritud kulum			-1525			-1525
Jääkmaksumus			24475			24475
Ostud 2004.a. jooksul	21000	50000	2966			73966
Parandused 2004.a. jooksul	30467					30467
- Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.	51467	50000	28966			130433
Amortisatsioonikulu jooksul 2004.a.	-858	-6875	-6545			-14278
Seisuga 31.12.2004						
- Soetusmaksumus	51467	50000	28966			130433
Akumuleeritud kulum	-858	-6875	-8070			-15803
Jääkmaksumus	50609	43125	20896			114630



OÜ KAMILL PLUSS
Majandusaasta aruanne 2004.

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

a) OÜ KAMILL PLUSS realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti (telefonide müük)	198 935	13750

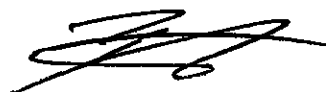
LISA 5. Rahavoogude liikumise aruande olemasolevate lõigete selgitus

(eesti kroonides)

Sisukorra lõigete ja selgituste loetelu	2004	2003	Lisad
Äritegevusega seotud nõute ja ettemaksete muutus	213	-839	Lisa
s.h. bilansi lõigete muutmine:			
Tulevaste perioodide kulud	-626		
Maksude ettemaksed	839	-839	Lisa 1
Äritegevusega seotud varade muutus			
Varad kokku	-78084	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksed muutus	11174	8 249	
s.h. bilansi lõigete muutmine:			
ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		0	
võlad tarnijatele	5139	64	
muud lühiajalised võlad	-7 000	7 000	
maksuvõlad	7672	487	Lisa 1
võlad töövõtjatele	5363	698	Lisa 2
Materiaalse põhivara soetamine	-104433	-26 000	Lisa 3

Lisa 6. Pikaajalised võlad

31.12.2004	Alus valuuta	Laenu Saldo	sh. pika- ajaline osa	sh. Lühiaja -line osa	Makse- tähtaeg	Intressi määr
Pikaajaline laen	EEK	190 000	190 000		tähtajatu	0%
Pikaajaline laen sidusettevõtjalt						
31.12.2003						
Pikaajaline laen	EEK	0	0			



OÜ KAMILL PLUS
Majandusaasta aruanne 2004

Tegevjuhtkonna ja juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Tegevjuht
Andrei Zazõkin



Andrei Zazõkin

Juhatusesimees



kuup., allkiri



OÜ KAMILL PLUS
Majandusaasta aruanne 2004.a.

OÜ KAMILL PLUS

reg.nr. 10970633

Aadress: Kalevi 28 - 26, 31022 Kohtla-Järve

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2004.

NN	Osanike nimi isikukood	Osanike aadress		Osa nimeväärt.	Osa arv	Osate märkmise ja omandamise aeg
1	Andrei Zazõkin 37411112230	Kalevi 28 - 26, Kohtla-Järve		40000 kr	1	18.09.2003.
	KOKKU			40000 kr	1	



Lisa7. Sündmused pärast bilansipäeva

2005. aasta aprillikuus viidi läbi addressil Keskallee 2-M3, Kohtla-Järve, Ida-Virumaa asuva kaupluseruumi maksumuse eksperthinnang, eesmärgiga teha kindlaks rekonstueeritud ruumi turuväärtus.

Hindamise viis läbi Kinnisvarabüroo UUS MAA Virumaa OÜ VK Kinnisvarabüroo, reg. Nr. 10517974.

Experthinnang 509/045 VK 11. aprill 2005 a. alusel on kaupluseruumi turuhind käesoleval ajal 140 000 (Ükssada nelikümmend tuhat) EEK.

Raamatupidamises on ülaltoodud ruumi hind 36 467 (kolmkümmend kuus tuhat nelisada kuuskümmend seitse) EEK.

Seoses reaalse turuhinna määramisega suurendatakse firma osakapitali 103 533 (Ükssada kolm tuhat viissada kolmkümmend kolm) EEK.

