

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing KAMILL PLUSS**registrikood: 10970633**

tänava/talu nimi, Keskallee 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

valid:

postisihnumber: 30326

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 3350999

faks:

e-posti aadress: kamillpluss@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ KAMILL PLUSS põhitegevus on telefonide, arvutite bürootehnika ost ja müük, remont ning teenindus.

2010.aastal oli OÜ KAMILL PLUSS müügist saadud tulu 777 948 EEK, mis on 13% vähem kui 2009 aastal.

OÜ KAMILL PLUSS tegevuse põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni kindlustamine olemasolevatel turgudel.

2011. aastal kavandame suurendada tootmiskahtu 20%, planeeritakse materiaalsesse põhivarasse investeerida 700 000 EEK.

2011. aastal planeerime jätkada koostööd Venemaa, Europa Liidu ja teiste riikidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-u KAMILL PLUS 2010.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 PLUS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 810	9 269	2
Nõuded ja ettemaksed	18 239	19 792	3
Varud	599 642	507 470	
Kokku käibevara	637 691	536 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	294 282	330 617	5
Kokku põhivara	294 282	330 617	
Kokku varad	931 973	867 148	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 294	55 145	7
Kokku lühiajalised kohustused	43 294	55 145	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	394 750	306 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	394 750	306 000	
Kokku kohustused	438 044	361 145	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 003	410 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 074	51 547	
Kokku omakapital	493 929	506 003	
Kokku kohustused ja omakapital	931 973	867 148	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	777 948	891 874	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-373 590	-384 106	9
Mitmesugused tegevuskulud	-170 227	-183 746	10
Tööjõukulud	-202 080	-217 878	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 210	-49 857	5
Muud ärikulud	-4 119	-4 990	12
Ärikasum (-kahjum)	-12 278	51 297	
Finantstulud ja -kulud	204	250	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 074	51 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 074	51 547	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 278	51 297	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 210	49 857	5
Kokku korrigeerimised	40 210	49 857	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 553	11 139	3,4
Varude muutus	-92 172	-10 648	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	76 899	5 059	7
Kokku rahavood äritegevusest	14 212	106 704	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 875	0	5
Laekunud intressid	204	250	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 671	250	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-111 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-111 000	
Kokku rahavood	10 541	-4 046	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 269	13 315	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 541	-4 046	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 810	9 269	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	410 456	454 456
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			51 547	51 547
31.12.2009	40 000	4 000	462 003	506 003
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-12 074	-12 074
31.12.2010	40 000	4 000	449 929	493 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KAMILL PLUS 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ KAMILL PLUS 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.

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.

Tehingud seotud osapooltega

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 336	514
Arvelduskontod	18 474	8 755
Kokku raha	19 810	9 269

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	17 510	19 792
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	729	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	18 239	19 792

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		13 370	12 389
Üksikisiku tulumaks		2 347	2 427
Sotsiaalmaks		6 868	9 446
Kohustuslik kogumispension		51	
Töötuskindlustusmaksed		875	1 089
Ettemaksukonto jääk	729		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	729	23 511	25 351

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	446 264	50 000	75 405	571 669
Akumuleeritud kulum	-94 916	-36 875	-59 404	-191 195
Jääkmaksumus	351 348	13 125	16 001	380 474
Amortisatsioonikulu	-31 238	-7 500	-11 119	-49 857
31.12.2009				
Soetusmaksumus	446 264	50 000	75 405	571 669
Akumuleeritud kulum	-126 154	-44 375	-70 523	-241 052
Jääkmaksumus	320 110	5 625	4 882	330 617
Ostud ja parendused			3 875	3 875
Muud ostud ja parendused			3 875	3 875
Amortisatsioonikulu	-31 238	-5 625	-3 347	-40 210
31.12.2010				
Soetusmaksumus	446 264	50 000	42 602	538 866
Akumuleeritud kulum	-157 392	-50 000	-37 192	-244 584
Jääkmaksumus	288 872	0	5 410	294 282

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen	394 750		394 750		0	EEK
Pikaajalised laenud kokku	394 750		394 750			
Laenukohustused kokku	394 750		394 750			
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laenukohustused	306 000		306 000		0	EEK
Pikaajalised laenud kokku	306 000		306 000			
Laenukohustused kokku	306 000		306 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	11 023	18 447
Võlad töövõtjatele	8 760	11 347
Maksuvõlad	23 511	25 351
Kokku võlad ja ettemaksed	43 294	55 145

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	777 948	891 874
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	777 948	891 874
Kokku müügitulu	777 948	891 874
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
47421 Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	613 796	711 589
95121 Sideseadmete parandus	16 572	22 805
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	147 580	157 480
Kokku müügitulu	777 948	891 874

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	7 648	10 282
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	333 228	346 867
Energia	32 714	26 957
Elektrienergia	7 512	6 347
Soojusenergia	25 202	20 610
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	373 590	384 106

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	119 428	141 458
Sidekulud	18 180	16 769
Reklaamikulud	498	1 017
Valve kulud	6 821	8 400
Kanseleitarbed	1 240	1 290
Autokütuse kulud	0	722
Pangateenused	798	741
Inventaar	245	0
Vee- ja kanalisatsioonikulud	2 075	2 103
Terminaali üür	3 100	3 067
Autoremonditeenused	12 825	1 604
Muud	5 017	6 575
Kokku mitmesugused tegevuskulud	170 227	183 746

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	147 010	157 772
Sotsiaalmaksud	55 070	60 106
Kokku tööjõukulud	202 080	217 878
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Maamaks	530	418
Kahjum müügist	2 901	4 572
Kahjum valuutakursi muutustest	101	
Lootusetud võlad	587	
Kokku muud ärikulud	4 119	4 990

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	62 250	63 075

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Seetõttu konverteeris (ettevõtte/sihtasutus/ või ettevõtja nimetus) sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAMILL PLUS (registrikood: 10970633) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY ZAZYKIN	Juhatuse liige	13.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 074
Kokku	449 929
2011. aastal kasumi jaotamise ei planeerita	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	147580	18.97%	Jah
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	613796	78.90%	Ei
Sideseadmete parandus	95121	16572	2.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Zazõkin	37411112230	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5523983
E-posti aadress	kamillpluss@hotmail.ee
E-posti aadress	vera@enteh.ee