

OÜ DIISLITEENINDUS

Majandusaasta aruanne

L-19

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002

Helika TÕNNUS

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi:	OÜ DIISLITEENINDUS
Äriregistri kood	10076317
Aadress:	Tallinn, Tatari 21 b-2
Telefon:	6 102 324
Faks:	6 102 317
Põhitegevusala:	Laevaseadmete remont ja hooldus
Tegevjuht:	Juri Grigorjev
Audiitorkontroll:	Jelena Ivanova



SISUKORD

1	Juhatuse deklaratsioon 2002.a.	3
2	Tegevusaruanne	4
3	Raamatupidamisbilanss Aktiva	5
4	Raamatupidamisbilanss Passiv	6
5	Kasumiaruanne (skeem 1)	7
6	Omakapitali muutuse aruanne	8
7	Rahavoogude aruanne	19
8	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
9	Lisa nr.1 Põhivara	13
10	Lisa nr.2 Realiseerimise nettokäive	14
11	Lisa nr.3 Antud pikaajalised laenud	14
12	Lisa nr.4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	15
13	Lisa nr. 5 Bilansivälised varad	15
14	Kasumi jaotamise ettepanek	16
15	Osanike nimekiri	17
16	Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	18
17	Audiitori järeldusotsus	19



OÜ DIISLITEENINDUS

JUHATUSE DEKLARATSIOON 2002.A. MAJANDUSARUANDELE

OÜ Diisliteenindus juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruanne ja raamatupidamise aastaaruanne.

Juhatus kinnitab:

et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas EV hea raamatupidamistava nõuetega;

et raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;

et OÜ Diisliteenindus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Diisliteenindus kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise aruandest.

Tallinnas, 20. mai 2003.a.

Juri Grigorjev
(Juhatus liige)



/allkiri/

20.05.2003

/kuupäev/



OÜ DIISLITEENINDUS 2002. AASTA TEGEVUSARUANNE

Põhitegevusala OÜ Diisliteenindus on laevaseadmete remont ja hooldus.

OÜ Diisliteenindus aasta netorealisatsioon moodustas 19 241 137 krooni, mis on 3 129 826 .- krooni suurem eelmise aasta netokäibest.

2002. aasta puhaskasum on 9 377 587 krooni.

Planeeritakse läbiviia reklamikampaania partnerivaheliste suhete laiendamiseks.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1087 tuh. krooni eest. 2002. aastaks on planeeritud investeeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse ca 900 tuh. krooni väärtuses.

2002.aastal juhtkonna liikmetele töö eest tasu ei arvestatud. Keskmiselt 2002 aastal töötasid 33 inimest ja tööjõu kulud olid 1561453.- krooni.



RAAMATUPIDAMISBILANSS

SEISUGA

31.detsember

2002

AKTIVA

KROONIDES (komakohata)

KÄIBEVARA

	Lisa nr.	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta lõpul
		31.12.2002	31.12.2001
RAHA JA PANGAKONTOD		6218421	4240318

NÕUDED OSTJATE VASTU			
Ostjatelt laekumata arved		4565488	4347050
Ebatoenaoliselt laekuvad arved (miinus)		1846718	1846718
KOKKU		2718770	2500332

MITMESUGUSED NÕUDED			
Ettemaksed hankijatele		32039	0
Muud luhiajalised nõuded		1463429	91852
KOKKU		1495468	91852

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD			
Maksude ettemaksed ja tagasinouded	4	0	41616
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		76619	20119
KOKKU		76619	61735

VARUD			
Tooraine ja materjal		360755	127215
KOKKU		360755	127215

KÄIBEVARA KOKKU		10870033	7021452
------------------------	--	-----------------	----------------

PÕHIVARA

PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	3	8138600	2970000
KOKKU		8138600	2970000

MATERIAALNE PÕHIVARA	1		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		896750	896750
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		4633461	3550600
Muu inventar, tooristad, sisseseade ja muud(soetusmaksumuses)		576057	576057
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		2931628	2024566
KOKKU		3174640	2998841

PÕHIVARA KOKKU		11313240	5968841
-----------------------	--	-----------------	----------------

AKTIVA (VARA) KOKKU		22183273	12990293
----------------------------	--	-----------------	-----------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

LÜHIAJAUSED KOHUSTUSED	Lisa nr.	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta lõpul
	0	1	1
VÕLAD HANKJATELE			
Hankijatele tasumata arved		793295	900273
KOKKU		793295	900273
MAKSUVÕLAD	4	193546	91669
VIITVOLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad toovotjatele		117219	112598
Dividendivõlad		0	50000
Muud viitvõlad		510	5947
KOKKU		117729	168545
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1104570	1160487
KOHUSTUSED KOKKU		1104570	1160487
OMAKAPITAL OSAOÜHINGUS			
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		160000	160000
RESERVID			
Kohustuslik reservkapital		16000	16000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM		11520303	4323444
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		9382400	7330362
OMAKAPITAL OSAOÜHINGUS KOKKU		21078703	11829806
PASSIVA (kohustused , omakapital) KOKKU		22183273	12990293

KASUMIARUANNE SKEEM 1

	kroonides	
	31.12.2002.	31.12.2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (lisa nr.2)	19241137	16111311
Muud äritulud	223847	314018
ÄRITULUD KOKKU	19464984	16425329
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7314494	5405044
Mitmesugused tegevuskulud	829120	1566328
Tööjõu kulud	1561453	1440567
s.h. Palgakulu	1170571	1083752
Sotsiaalmaksud	385047	356365
Töötuskindlustusmaks	5835	450
Kulum	912062	784637
s.h. Põhivara kulum ja vaartuse langus	912062	784637
Muud ärikulud	31107	48097
ÄRIKULUD KOKKU	10648236	9244673
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	8816748	7180656
Finantstulud		
kasum valuutakursi muutustest	0	3980
muud intressi- ja finantstulud	576361	145959
FINANTSTULUD KOKKU	576361	149939
Finantskulud		
kahjum valuutakursi muutustest	10709	233
FINANTSKULUD KOKKU	10709	233
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	9382400	7330362
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	9382400	7330362

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Ülek urss	Kohustu s-lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	160 000	0	16 000	872 915	3 572 865	4 621 780
Makstud dividendid				-122 336		
Dividendide väljamaksmiseks						
Eelmise perioodi kasum				3 572 865	-3 572 865	
2001.a. kasum					7 330 362	
Seisuga 31.12.01	160 000	0	16 000	4 323 444	7 330 362	11 829 806
Algsaldode korrigeerimine					0	
Seisuga 01.01.02	160 000	0	16 000	4 323 444	7 330 362	11 829 806
Makstud dividendid				-133 503		
Dividendide väljamaksmiseks						
Eelmise perioodi kasum				7 330 362	-7 330 362	
2002.a. kasum					9 382 400	
Seisuga 31.12.02	160 000	0	16 000	11 520 303	9 382 400	21 078 703

2002. aastal uusi osad ei emiteeritud.

Rahavoogude aruanne

	2002	2001
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	9 382 400	7 330 362
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	912 062	784 637
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	163 198
Kasum /kahjum põhivara müügist	0	-4 605
Intressitulu	0	-269 349
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	10 294 462	8 004 243
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-218 438	1 121 057
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-1 371 577	100 963
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 616	-41 616
Varud (+/-)	-233 540	-92 040
Ettemaksed hankijatele	-32 039	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-56 500	12 935
Maksuvõlad (+/-)	101 877	-124 041
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-106 978	-1 098 641
Mitmesugused võlad (+/-)	0	-380 000
Ostjate ettemaksed (+/-)	0	-159 600
Viitvõlad (+/-)	-816	615
Põhitegevuse genereeritud raha	8 418 067	7 343 875

RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	8 418 067	7 343 875
-------------------------------	------------------	------------------

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOG

Põhivara soetamine	-1 087 861	-1 343 665
Põhivara müük	0	51 000
Antud pikaajalist laenu	-5 168 600	-2 970 000
Intresside laekumised	0	118 914

RAHAVOOG	-6 256 461	-4 143 751
-----------------	-------------------	-------------------

INVESTEERIMISTEGEVUSEST**FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOG**

Dividendide maksmine	-172 335	-122 336
----------------------	----------	----------



Tulumaks dividendidelt	-11 168	
RAHAVOOG	-183 503	-122 336
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1 978 103	3 077 788
 RAHA ALGJÄÄK	 4 240 318	 1 162 530
RAHA LÕPPJÄÄK	6 218 421	4 240 318
Kokku rahajäägi muutus	1 978 103	3 077 788

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 20.05.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Diisliteenindus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

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

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavooegade aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Diilsiteenindus moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa nr.1

PÕHIVARA

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	896 750	3 550 600	576 057	0	5 023 407
Soetamine		1 087 862			1 087 862
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt					0
sh kapitalirendiga					0
Müük (-)					
Mahakandmine (-)		-5 000			- 5 000
Tehtud mitterah. sissemakse (-)					0
Soetusmaksumus 31.12.2002	896 750	4 633 462	576 057	0	6 106 269
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	95 820	1 707 744	221 002	0	2 024 566
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	46 296	759 998	105 768		912 062
Müüdud põhivara kulum (-)					
Mahakantud põhivara kulum (-)		-5 000			-5 000
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)					0
Allahindlus (+)					0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	142 116	2 462 742	326 770	0	2 931 628
Jääkmaksumus 31.12.2001	800 930	1 842 856	355 055	0	2 998 841
Jääkmaksumus 31.12.2001	754 634	2 170 720	249 287	0	3 174 641

	soetus	kulum	jääk	kasum/kahjum
Masinate mahakandmine	5000	5000	0	
kokku	5000	5000	0	

Põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 20000 krooni. Põhivahendeid amortiseeritakse 20-40 % aastas lineaarse meetodi alusel.

2002. aastal amortiseeriti materiaalsel põhivara 912062 krooni.

Lisa nr. 2

REALISEERIMISE NETTOKÄIVE

Riigid	Realiseerimise nettokäive	Osatähtsus käivest	S.h.remonditööd	Kauba ning materjalide müük	Muud
Eesti	18 472 210	96 %	18 187 476	162 979	121 755
Vabariik					
Soome	764 715	3,98 %	746 715	0	0
Läti	4 212	0,02 %	4 212	0	0
KOKKU	19 241 137	100%	18 956 403	162 979	121 755

Lisa nr. 3

.Antud pikaajalised laenud

Laenusajaad	Laenu summa	Laenujääk 31.12.2000	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
OÜ Harinder	2705000	0	2 705 000	8%	14.11.04
OÜ Harinder	3300000	0	3 300 000	8%	02.09.07
OÜ JMS Plast	183600	0	183 600	8%	11.09.07
OÜ JMS Plast	250000	0	250 000	8%	01.11.07
AS Lahesuu Sadam	1700000	0	1 700 000	8%	07.11.07
Pikaajalised laenud kokku	8138600	0	8138600		

Lisa nr. 4

Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.02		31.12.01	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	84 223	41 616	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	61 714	0	59 549
Isiku tulumaks	0	31 228	0	29 565
Sotsiaalmaks erisoodust.	0	892	0	669
Ettevõtte tulumaks alates 2000	0	11 621	0	537
S.h. vivised	0	2	0	0
tulumaks dividendidelt	0	11 168	0	0
Tööstuskindlustusmaks	0	2 685	0	1 349
Kohustuspensionimaks	0	1 183	0	0
Kokku	0	193 546	41 616	91 669

Lisa nr. 5

Bilansivälised varad

Vara nimetus	Summa
1. Sõiduauto VW Golf reg nr.691 MDG	175 254
Vast.kasutusrendi lepingule 0044039 L	
Kokku	175 254

Kasutamisrendi maksed aruandeaastal koostasid 68620 EEK.

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ DIISLITEENINDUS jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2001	11520303 krooni
2002. a. puhaskasum	9382400 krooni
Kokku jaotamata kasum	20902703 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
2. Dividendidena väljamaksmiseks	500000 krooni
3. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	20402703 krooni

Ees- ja perekonnanimi
Juhatuse esimees

OSAKAPITAL

Osakapitali nimeväärtus	Ühe osa nimiväärtus	Aasta algul		Aasta lõpul	
		kogus	summa	Kogus	summa
160000	160 000	1	160 000	1	160 000
KOKKU	160 000	1	160 000	1	160 000

OSANIKE NIMEKIRI

1.Juri Grigorjev, sünd.21.07.1961.a.,eluk. Tallinn, isikukood 36107210322
1 osa , nimiväärtus 160 000 EEK.

Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

OÜ Diisliteenindus kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise aruandest.

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Diisliteenindus omanike üldkoosolek 29.mai 2003.a.

Tallinnas, 29.mai 2003.a.

ALLKIRJAD:

	Nimi	allkiri	kuupäev
Juhatuse liige	Juri Grigorjev		29.05.2003.



Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ

Reg.Nr.10573553
tel. 656-31-44, faks 6129-802
e-mail:info@elai.ee

10621 Tallinn, Laki 16 - 311,

<http://www.elai.ee>

Audiitori järeldusotsus OÜ Diisliteenindus (Ärireg.kood 10076317) omanikele.

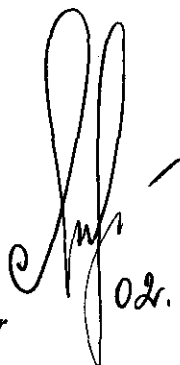
Olen kontrollinud OÜ Diisliteenindus 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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 arvestus põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruande aasta finantstulemuseks 9 382 400.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 22 183 273.- krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Diisliteenindus majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas

Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)



02.06.2003.a.