

1999-2000

19 k

AS DIVA

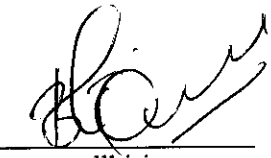
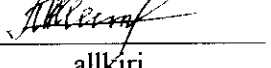
Majandusaasta aruanne 2001

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.jaanuar - 31.detsember 2001.a.

Ettevõtte nimetus	AS Diva
Registrinumber	10304988
Aadress	Tartu mnt.28 10115 Tallinn
Tegevjuht	Anatoli Šesterikov
Telefon	6607116
Põhitegevusala	kaubandus kinnisvara rent
Omandivorm	era
Audiitorkontroll	Rimess MRI OÜ- Mati Nõmmiste
Raamatupidaja	Valentina Šesterikova
Telefon	6607116
Esitamise kuupäev	

AKTSIASELTSI NÕUKOGU KÕIK LIHKMED

<u>Vladimir Galkin</u> nimi	 allkiri	<u>01.02.2002 a.</u> kuupäev
<u>Ants Pilving</u> nimi	 allkiri	<u>01.02.2002 a.</u> kuupäev
<u>Marina Šesterikova</u> nimi	 allkiri	<u>01.02.2002 a.</u> kuupäev
<u>Valentina Šesterikova</u> nimi	 allkiri	<u>01.02.2002 a.</u> kuupäev

AKTSIASELTSI JUHATUSE ESIMEES

<u>Anatoli Šesterikov</u> nimi	 allkiri	<u>01.02.2002 a.</u> kuupäev
-----------------------------------	--	---------------------------------

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne.....	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 3. Varud.....	13
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 5. Pikaajalised nõuded.....	14
Lisa 6. Pikaajalised nõuded ostjate vastu.....	14
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	14
Lisa 8. Realiseerimise netokäive.....	14
Lisa 9. Muud pikaajalised võlad.....	14
Lisa 10. Tulevaste perioodide tulud.....	14
Lisa 11. Dividendide tulumaks.....	14
Audiitori järeldusotsus.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16

Tegevusaruanne

AS Diva alustas tegevust 1992.a.

AS Diva tegevusaladeks on jaekaubandus (rõivaste ja jalanõude müük), kinnisvara rent. AS –i tegevust juhib neljaliikmeline nõukogu. Juhatuse esimees täidab ka direktori ülesandeid.

2001.a.septembrist on peatatud kaubandustegevus.

2002.a. on kavas arendada ja uuendada kaubandustegevust ja jätkata kinnisvara renti.

Tegevdirektorile maksti 2001. a. töötasu 295257 krooni, nõukogu liikmetele 144000 krooni. Keskmise töötajate arv oli kuus ja nende töötasu moodustas 367850 krooni.

Juhatuse deklaratsioon

AS Diva juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamarupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 30.01.2002 vahemikul.

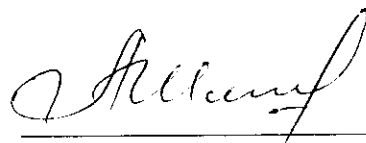
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on AS Diva jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2001. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinn, 30. jaanuaril 2002. a.

Anatoli Šesterikov

juhatuse esimees



BILANSS

AKTIVA

31.12.2001.a. 31.12.2000.a.

Käibevara

Raha ja pangakontod	Lisa 1	91451	175210
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	400865	299736
Muud lühiajalised nõuded		61332	273187
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	4634
Muud ettemaksed, tulevaste per.kulud		8654	17886
Ostetud kaubad müügiks	Lisa 3	152323	743823
Ettemaksed Hankijatele		0	1130
<u>Käibevara kokku</u>		<u>714625</u>	<u>1515606</u>

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 5	183000	183000
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	Lisa 6	1140040	1292032
<u>Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku</u>		<u>1323040</u>	<u>1475032</u>

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised	Lisa 4	40000	40000
Masinad ja seadmed		331384	422410
Inventar, tööriistad, sisseseade		38417	331323
Põhivara kulum		-348430	-710825
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>		<u>61371</u>	<u>82908</u>

<u>Põhivara kokku</u>		<u>1384411</u>	<u>1557940</u>
AKTIVA KOKKU		2099036	3073546

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Lühiajaline liisinguvõlg		0	1392
Võlad Hankijatele		20599	925180
Mitmesugused võlad		105405	106538
Maksuvõlad	Lisa 7	97436	112108
Võlad töövõtjatele		139343	122204
Dividendivõlad		23556	150000
Muud viitvõlad		39872	17062
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	Lisa 10	30508	33898
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>		<u>456719</u>	<u>1468382</u>

Pikaajalised võlad

<u>Muud pikaajalised võlad</u>	Lisa 9	<u>123890</u>	<u>78800</u>
--------------------------------	--------	---------------	--------------

Omakapital

Aktiivkapital		400000	400000
Kohustuslik reservkapital		40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		0	91472
Aruandeaasta kasum/kahjum		1078427	994892
<u>Omakapital kokku</u>		<u>1518427</u>	<u>1526364</u>

PASSIVA KOKKU

2099036 3073546

KASUMIARUANNE

		2001.a.	2000.a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	4384218	4590565
Muud äritulud		125653	147115
<u>Kokku äritulud</u>		4509871	4737680
Ärikulud			
Kaubad,materjal,teenused		794522	1317905
Mitmesugused tegevuskulud		1479895	1411010
Tööjõukulud		1074021	929302
sh palgakulu		807107	698723
sh sotsiaalmaks		266402	230579
sh töötuskindlustus		512	0
Põhivara kulum		40493	56440
Muud ärikulud		28233	25567
<u>Kokku ärikulud</u>		3417164	3740224
Finantstulud		<u>1961</u>	<u>11246</u>
Kasum väärtpaberi müügist		0	8652
Intressitulud		1961	2594
Finantskulud		<u>16241</u>	<u>13810</u>
Intressikulud		16241	12539
Kahjum valuutakursi muutusest		0	1079
Muud finantskulud		0	192
Kasum (kahjum) majandustegevusest		1078427	994892
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		1078427	994892

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	400000	40000	18905	222567	681472
Makstud dividendid				-150000	
Eelmiste per.kasum			72567	-72567	
2000.a.kasum				994892	
Seisuga 31.12.00	400000	40000	91472	994892	1526364
Makstud dividendid			-91472	-994892	
2001.a. Kasum				1078427	
Seisuga 31.12.2001	400000	40000	0	1078427	1518427

Vastavalt AS Diva põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni

Aksia nimiväärtus 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 400 tükki.

2001.aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2000
Ärikasum	1078427	997456
Kulum	40493	56440
Nõuete vähenemine o.vastu	-101129	-57747
Mitmes.nõuete vähenemine	100521	-102977
Muude ettem.tul.per kulude vähenemine	13866	33263
Varude vähenemine	592630	123519
võlgade vähenemine hankijatele	-641255	-845682
Maksuvõlgade vähenemine	-14672	34008
Võlgade suurenemine töövõtjatele	17139	18367
Muude viitvõlgade suurenemine	22810	17062
Mitmesuguste võlgade muutus	0	-15486
Muud tulevaste per.tulud	-3390	33898
Pikaajaliste võlgade suurenemine	45090	78800
Intressitulu	-1961	2594
Intressikulu	16241	-12539
Makstud intressid	-42374	-1271
Makstud tulumaks	0	-7427
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	1122436	352278
Põhivara soetamine	-18956	0
Väärtpaberite soetamine/müük	0	31152
Antud laenud	0	-60000
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	-18956	-28848
Tagastatud pangalaen	0	-293672
Laenu võtmine	150000	0
Laenu tagastamine	-125000	0
Kapitalirendimaksete tasumine	-1392	-14449
Dividendide maksmine	-1212808	0
Intresside laekumised	1961	0
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	-1187239	-308121
RAHAVOOD KOKKU	-83759	15309
Raha ja pangakontod perioodi alguses	175210	159901
Raha ja pangakontod perioodi lõpus	91451	175210

Aastaruande 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 arved 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

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

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

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- muud hooned	7,2% aastas
- masinad ja seadmed	35% aastas
- arvutustehnika	33% aastas
- kontorimööbel	33% aastas
- transpordivahendid	35% aastas
- tööriistad ja inventar	35% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude 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 lisaväljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus 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 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 AS Diva moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raha ja pangakontod	2001	2000
Sularaha kassas	60897	31162
Pangakontod EEK	30554	144048
Kokku	91451	175210

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 400865 krooni.

Ostjate laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud			Kokku
	üks kuu	kaks kuud	kolm kuud	
339046	0	17318	44501	400865

Lisa 3. Varud

Aastainventuuri tulemusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 55970 krooni väärtuses.

Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned ehitised	Masinad Seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	40000	422410	331323	793733
Soetamine		18956		18956
Mahakandmine(-)		-109982	-292906	-402888
Soetusmaksumus 31.12.2001	40000	331384	38417	409801
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	13389	410969	286467	710825
Aruandeaasta arvestatud kulum(+)	2877	9493	28123	40493
Mahakantud põhivara kulum(-)		-109982	-292906	-402888
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	16266	310480	21684	348430
Jääkmaksumus 31.12.2000	26611	11441	44856	82908
Jääkmaksumus 31.12.2001	23734	20904	16733	61371

Täielikult amortiseerunud põhivara oli AS Diva raamarupidamises seisuga 31.12.2001.a. arvel soetusmaksumuses 296587 krooni.

Bilansis kajastatud hoone väärtuse määramiseks ei ole majandusaastal eksperthinnangut tellitud, kuid juhatuse hinnangul on turuhind oluliselt kõrgem soetusmaksumusest

Lisa nr.5 Pikaajalised nõuded

Laenu saaja	Laenujääk 31.12.01	Intr. %	Kohustuse lõpliku kustut. aasta
OÜ Baltiamo	183000	0	2015.a.

Lisa 6. Pikaajalised nõuded ostjate vastu

Ostja nimetus	jääk 31.12.01.a. pikaajaline kokku	tasumise tähtaeg
OÜ Baltiamo	1140040	2015.a.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	Jääk	31.12.01	31.12.00
	ettemaks	võlg	ettemaks võlg
Üksikisiku tulumaks		15298	19257
Käibemaks		43941	42413
Sotsiaalmaks		37163	50438
Ettevõtte tulumaks alates 2000..a		841	4634
Töötuskindlustus		193	
Kokku	0	97436	4634 112108

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Tegevusalade lõikes:	2001.a.	2000.a.
Netokäive ostetud kaupade müügist	870421	1738066
sh. Tallinn	538808	1623900
sh. Läti	314297	28417
sh. Rootsi	17316	85749
Netokäive teenuste müügist	3513796	2852499
Kokku	4384217	4590565

Lisa 9. Muud pikaajalised võlad

Rendi deposiidid summas 123890 krooni.

Lisa 10. Tulevaste perioodide tulud.

Rendi ettemaksed summas 30508 krooni.

Lisa 11. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum 31.12.01 moodustas 1078.4 tuh.krooni.

Tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 280.0 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 798,4 tuhat kr.

RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

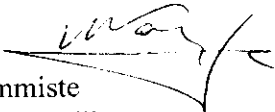
Audiitori järeldusotsus AS Diva aktsionäridele

Oleme kontrollinud AS Diva 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 2.099.036 krooni ja finantstulemuseks 1.078.427 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Diva majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 31. jaanuaril 2002.a.


Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Diva aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2001. aasta lõpuks kogunenud 1078427 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Dividendideks 1075000 krooni,
Jaotamata kasumi arvele 3427 krooni.

Kasumijaotamise otsus

Jaotada AS Diva seisuga 01.01.2001.a.jaotamatakasum 136364 krooni järgmiselt:

dividendideks 136364 krooni

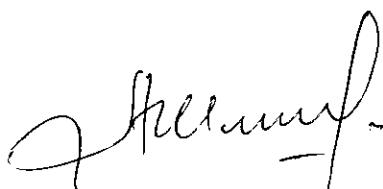


Anatoli Šesterikov
AS Diva juhatuse esimees

Kasumijaotamise otsus

Jaotada AS Diva 2001.a. kasum 1078427 krooni järgmiselt:

dividendideks 1075000 krooni
jaotamata jääb 3427 krooni.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Šesterikov', with a stylized flourish at the end.

Anatoli Šesterikov
AS Diva juhatuse esimees