

Tallinna Linnavalitsus
Registrieskand
SISSE TULNUD

30.06.2004

2-15

DIAPOLI KIVITÖÖSTUSE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Diapoli Kivitööstuse OÜ põhitegevusalaks on kivitöötlemine.

Ärinimi	Diapoli Kivitööstuse OÜ
Äriregistri number	10613494
Aadress	Harju mk, Jüri, Aruküla tee 59
Postiaadress	Harju mk, Jüri, Aruküla tee 59
Telefon	6 051 130
Fax	6 051 135
Elektronpost	info@diapol.com
Majandusaasta algus	1.1.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Tegevjuht	Indrek Vallaste
Audiitor	Peep Parmakson

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.



Sisukord

2

Tegevusaruanne

3

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

4

Bilanss

5

Kasumiaruanne

6

Rahavoogude aruanne

7

Omakapitali muutuste aruanne

8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel
kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

9

Lisa 2. Materiaalne põhivara

10

Lisa 3. Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

10

Lisa 4. Maksuvõlad. Maksude ettemaksed

10

Lisa 5. Müügitulu

11

Lisa 6. Kapitalirent ja kasutusrent

11

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

11

Audiitori järeldusotsus

12

Kasumi jaotamise ettepanek

13

Allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele

14

Osanike nimekiri

15



Tegevusaruanne

Ei ole siin
Kogus
SISSE TULNUD

30.06.2004

2003.aastal oli Diapoli Kivitöösutse OÜ käive 20,75 miljonit krooni, mis on 49,8% suurem kui 2002.aastal. Eksport suurenes Rootsi tänu mõnele uuele kliendile, vähenes Soome ja Läti, Eesti turul olulist käibemuutust ei toimunud. 2003.aastal müüdi Norrasse ainult üks köök, kuna sealt püsitellijaid ei suudetud leida. Seoses ettevõtte müügiga Suurbritannia firmale alustati ekspordiga Suurbritannia turule.

Keskmine töötajate arv oli 33 töötajat. Tööjõu kogukulu oli 2,77 miljonit krooni. Juhatuse liikmete palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 492277 krooni. 2004.aastal ei ole kavas töötajate arvu oluliselt suurendada. Enamus tööjõu kogukulu kasvust peaks toimuma olemasolevate töötajate palgakulu suurenemise tulemusena.

Põhitoodangu moodustasid graniidist köögitasapinnad, vähemal määral toodeti vannitoatasapindu ja kaminadetaile. Toodangu struktuuri 2004.aastal kavas muuta ei ole.

Aastal 2004 ootame käibe kasvu Suurbritannia turul.



Indrek Vallaste



Volume 1 number 4
 Registered with
 ISSN 1474-7480

30 -96- 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Diapoli Kivitööstuse OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Diapoli Kivitööstuse OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Diapoli Kivitööstuse OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Jüri, 18. juuni 2004

Ar

Indrek Vallaste
Juhanuse liige

well

Ville Vallaste
Juharuse liige

Prig.

Arvo Ringi
Juhatusel liige

Diapoli Kivitööstuse OÜ bilanss

AKTIIVA (summad)

Käibevara

Raha ja pangakontod

821 354

1 342 025

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad

6 164 312

1 976 235

Ebatähtselt laekuvad summad (miinus)

-434 093

-148 855

Kokku

5 730 219

1 827 380

Muud lühiajalised nõuded

383 339

294 696

Intressid

0

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

4

377 199

155 500

Tulevaste perioodide kulud

12 457

3 416

Kokku

389 656

158 916

Varud

Tooraine ja materjal

2 208 285

1 408 303

Ettemaksed tarnijatele

55 341

20 947

Kokku

2 263 626

1 429 250

Käibevara kokku

8 388 294

5 862 586

Põhivara

2

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

9 195 198

5 277 376

Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)

472 006

195 254

Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)

-1 871 772

-1 327 991

Lõpetamata ehitus

931 049

49 929

Ettemaksed materiaalse põhivara eest

0

30 688

Kokku

8 726 481

4 225 256

Põhivara kokku

8 726 481

4 225 256

AKTIIVA (summad) KOKKU

13 114 775

10 087 842

PASSIIVA (kohustused ja omakapital)

1

13 114 775

10 087 842

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

1 013 797

730 085

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed (järgmise) perioodil

3

995 993

Kokku

2 009 790

730 085

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest

0

22 801

Võlad tarnijatele

3 356 067

1 907 422

Maksuvõlad

4

351 868

299 536

Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)

Võlad töövõtjatele

303 764

260 618

Muud

71 575

18 061

Kokku

375 339

278 679

Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

Lühiajalised kohustused kokku

2 009 790

730 085

Pikaajalised kohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

3

3 734 165

592 668

Pikaajalised kohustused kokku

3 734 165

592 668

Kohustused kokku

5 743 955

1 322 753

Omakapital

Osakapital

1 725 000

1 725 000

Kohustuslik reservkapital

172 500

172 500

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

3 548 832

1 771 086

Aruandeaasta kasum

3 041 114

1 777 746

Omakapital kokku

5 487 446

3 766 332

PASSIIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

13 114 775

10 087 842

30-06-2004

Diapoli Kivitööstuse OÜ
KASUMIARUANNE

Skeem I

	2003	2004
Müügitulud	5 20 750 713	13 851 831
Muud äritulud	236 764	289 692
Kokku	20 987 477	14 141 523
Kaubad, toore, materjal, teenused	5 805 073	4 658 263
Muud tegevuskulud	6 060 636	4 091 540
Tööjõukulud	4 679 425	2 772 192
a) palgakulu	3 505 188	2 076 548
b) sotsiaalmaksud	1 174 237	695 644
Põhivara kulum ja väärtuste langus	687 100	392 876
Muud ärikulud	509 590	364 933
Kokku	12 136 424	8 517 813
Ärikasum	8 851 053	5 623 710
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulud	-253 833	-104 003
e) kasum valuutakursi muutustest	49 207	19 678
f) muud finantstulud ja -kulud	87	352
Kokku finantstulud ja -kulud	-204 539	-84 973
Kasum majandustegevusest	8 646 514	5 538 737
Arvandusliku perioodi kasum	8 646 514	5 538 737

Ma

Diapoli kivitööstuse OÜ
Rahavoogude aruanne

Ettevõtte registreerimisnumber
SISSE TULNUD

30.06.2004

Rahavood äritegevusest

Ärikasum korrigeeritud kursivahega	3 294 860	+ 881 399
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuste langus	687 100	392 875
Kasum(kahjum) põhivara müügist	31 681	56 318
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 244 537	112 802
Varude muutus	-799 982	-275 223
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 562 758	-46 235
Kokku rahavood äritegevusest	1 483 780	2 119 037

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1 113 320	-1 734 181
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	25 000	110 170
Saadud intressid	87	351
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 088 233	-1 623 660

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	1 602 559	
Tasutud kapitalirendi maksed	-1 282 992	-322 521
Laenude tagasimaksed	-30 053	
Tasutud intressid	-253 833	-104 003
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-964 329	-426 524

Rahavood kokku

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 342 025	1 270 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-520 671	71 752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	821 354	1 342 025

Ma

30-06-2004

Osakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
01.01.02	1 725 000	0	1 771 086	3 496 086
Aruandeperioodi puhaskasum	0	172 500	1 777 746	1 950 246
Maksud dividendid	0	0		0
Tulumaks	0	0		0
31.12.02	1 725 000	172 500	3 548 832	5 446 332
01.01.03	1 725 000	172 500	3 548 832	5 446 332
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	3 041 114	3 041 114
Maksud dividendid	0	0	0	0
Tulumaks	0	0	0	0
31.12.03	1 725 000	172 500	6 589 946	8 487 446

Diapoli Kivitööstuse OÜ osakapitali suurus on 1 725 000 krooni.

Na

31. -06- 2004

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2003. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.01.2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud kokkuleppeline keskmine valuutakurss.

Valuutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003.a. on ümber

hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud 31.12.2003.a. valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstulude ja finantskuludena.

Nõuete hindamine

Ostjatele laekumata summad on bilansis hinnatud lähitult tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Akumuleeritud kulumit arvestatakse lineaarselt alates põhivara arvelevõtmisele järgnevast kuust masinate, seadmetel ja inventaril 5-25% aastas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjatele ja Diapoli Kivitööstuse OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsesest veokuludest.

Varude arvestamisel kajastatakse FIFO-meetodit.

Lisa 2.**Materiaalne põhivara**30.06.2004
Kokku

	Masinate ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed mat.pv.eest	
Soetusmaksumus 01.01.2003	5 277 376	195 254	49 929	30 688	5 553 247
Soetus 2003	4 117 823	276 751	881 120	-30 688	5 245 006
Müük 2003	-200 000	0	0	0	-200 000
Soetusmaksumus 31.12.2003	9 195 199	472 005	931 049	0	10 598 253
Akumuleeritud kulum 01.01.2003	-1 231 514	-96 478	0	0	-1 327 992
Kulum 2003	-646 008	-41 092	0	0	-687 100
Müüdnud põhivara kulum	143 319	0	0	0	143 319
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-1 734 203	-137 570	0	0	-1 871 773
Jääkmaksumus 01.01.2003	4 045 862	98 777	49 929	30 688	4 225 256
jääkmaksumus 31.12.2003	7 460 996	334 435	931 049	0	8 726 480

Lisa 3.**Lühia- ja pikaajalised võlakohustused**

<u>Lühiajalised laenud</u>	2003	2002	intress%	tähtaeg
Arvelduskrediit Hansapangalt	500 000	350 000	9,5%	2004
Lühiajaline laen Hansapangalt	513 797	0	9,5%	2004
Kapitalirendi lühiajaline osa	995 993	380 085	7,5-10%	2004

Kokku lühiajalised laenud 2 009 790 730 085

Pikaajalised laenud tähtaeg

Kapitalirendi pikaajaline osa	2 825 455	592 668	7,5-10%	2005-2008
Pikaajaline laen	908 710	0	0%	2006
Kokku pikaajalised laenud	3 734 165	592 668		

Lisa 4.**Maksuvõlad ja maksude ettemaksed**

	<u>31.12.03</u> <u>Võlg</u>	<u>31.12.03</u> <u>Ettemaks</u>	<u>01.01.03</u> <u>Võlg</u>	<u>01.01.03</u> <u>Ettemaks</u>
Sotsiaalmaks	230 165	0	196 922	0
Kinnipeetud tulumaks	103 905		90 830	
Käibemaks		373 595		155 500
Ettevõtte tulumaks		3 604	362	
Kogumispension	9 059		2 574	
Töötuskindlustusmaks	8 739		8 848	
Kokku	351 868	377 199	299 536	155 500

31. -06- 2004

Lisa 5. Müügitulu

2002.a.

Tegevusala	Geograafilises lõikes						Kokku
	Eesti	Soome	Läti	Inglismaa	Ruotsi	Norra	
Kivitootlemine ja müük	3 014 218	3 653 548	1 352 194	0	5 698 636	133 235	13 851 831
Kokku	3 014 218	3 653 548	1 352 194	0	5 698 636	133 235	13 851 831

2003.a.

Tegevusala	Geograafilises lõikes						Kokku
	Eesti	Soome	Läti	Inglismaa	Ruotsi	Norra	
Kivitootlemine ja müük	3 126 665	3 262 168	504 046	6 351 912	7 485 612	20 310	20 750 713
Kokku	3 126 665	3 262 168	504 046	6 351 912	7 485 612	20 310	20 750 713

Lisa 6. Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirent

Dipoli Kivitootluste OÜ rendib kapitalirendiga masinaid ja seadmeid seisuga 31.12.2003 summas 3821448 krooni, maksetähtajaga 1-5 aastat, kapitalirendi maksed jagunevad alljärgnevalt:

	Lep.nr.	tasumisele 2004	tasumisele 2005	tasumisele 2006	tasumisele 2007	tasumisele 2008	tasumisele 2004-2008
Veoauto	0007697L	27 076	0	0			27 076
Veoauto	0025267L	24 527	25 305	23 258			73 090
Sildsaag	0040393L	154 716	169 229	90 478			414 423
Veoauto	0013279L	4 261					4 261
Kraana-Tõstuk	201213DI	82 770	0	0			82 770
Granidi töötlemise seadmed	0064727L	155 923	154 289	164 937	176 316	140 188	791 653
Arvutustehnika	0065910L	9 979	8 906				18 885
Servatöötlemismasin	0069006L	182 933	181 071	193 629	207 057	202 393	967 083
Laotõstukid ja liftid	0049406L	34 762	35 227	38 531	38 488		147 008
Arvutustehnika	0052185L	41 516	45 410	3 971			90 897
Kivitootlemise seade	0053362L	261 395	260 976	281 399	303 420	52 831	1 160 020
Arvutustehnika	0062225L	16 135	17 387	10 759			44 281
KOKKU		995 993	897 800	806 962	725 281	395 412	3 821 448

Kapitalirendiga on renditud varasid soetumaksumusega **5 303 964**
Varadelt on arvestatud akumuliseeritud kulum seisuga 31.12.2003 **-507 528**

Kapitalirendi intress on 7,5-10% aastas
Arvandeasaja jooksul on kajastatud kapitalirendi intressikulused summas **208 178 krooni**

Kasutusrent

Dipoli Kivitootluste OÜ rendib kasutusrendiga kahte sõiduaunit, millelt tasutavad rendimaksed lõppevad 30.12.2005 ja 15.08.2007
Aastal 2003 on tasutud kasutusrendi maksed summas 90 323 krooni.

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet.

Müüdnud kaup	osapoolte kirjeldus	2003	2002
Dipoli Ltd	emettevõtte	6 351 912	0

Seisuga 31.12.2003 on Dipoli Ltd -l võlg Dipoli Kivitootluste OÜ-le summas 4 275 451 krooni ja see on kajastatud bilansis arvestatavate tasumata summad. Aruande koostamise hetkeks on võlgnevus likvideeritud täielikult.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes osapoolhinnetatud osapoollega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Ar

varnatare profesor, auditor, tarabuc nr. 465
tel : 36711042742, e-mail : Gheorghe.S.Tarabuc@gmail.com

30.05.2004

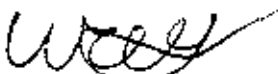
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 548 832
2003 aasta kasum	3 041 114
Kokku jaotamata kasum	6 589 946

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumiks jääb:	6 589 946
--	-----------



Indrek Vallaste
Juhatuse esimees18.06.2004

Ville Vallaste
Juhatuse liige18.06.2004

Arvo Ringi
Juhatuse liige18.06.2004

Jätkuvaliiklus
 Registreeritud
SISSE TULNUD

30.06.2004

Diapoli Kivitööstuse OÜ

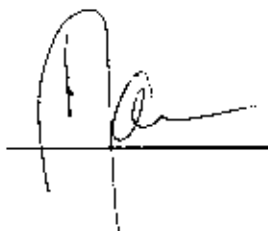
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning millele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek, audiitori järeldusotsus ja osanike nimekiri.

Juhatus on eelnimetatu läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Indrek Vallaste

Juhatuse esimees



18.06. 2004

Ville Vallaste

Juhatuse liige



18.06. 2004

Arvo Ringi

Juhatuse liige



18.06. 2004



Tallinna Linnakohtus
Registreeritud
SISSE TULENUD

30-06-2004

Osanike nimekiri

Osade omanik	Reg.nr.	Osa suurus	%
Diapol Ltd.	4579788	1 725 000	100%

