

13

Miaäli juhani

Majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

OÜ DIFFERTON

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2004

Äriregistri kood	10672924
Aadress:	E.Vilde tee 108-38
Telefon:	50 69 777
Põhitegevusala:	Koristus- ja puhastusteenused, haljastamine, kinnisvara arendus
Tegevjuht:	Villu Õun

07.10.2015

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Mitmesugused nõuded	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6. Tulumaks	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



97.00.00

Tegevusaruanne

OÜ Differton alustas tegevust aastal 2000. Peamisteks tegevusaladeks on eelnevatel aastatel olnud koristusteenuste müük, investeerimine, laenuandmine. Muude tegevusharude osa on olnud marginaalne ja idee-katsetamise tasandil.

2004 aasta on olnud tuleviku suundasid ettevalmistav aasta. Majandustegevus on olnud tagasihoidlik. Teostatud on üks vahendusprojekt. Peamine tegevus on olnud seotud lühiajaliste koolitustega AS Falck Eesti turvatöötajatele.

Aasta jooksul on kestnud kohtulik menetlus Skorpioni Julgestusteenistuse AS võlgnevuse asjas seoses nende poolse lepingukohustuse mittetäitmisega – AS Tammiskilp aktsiate ostu- müügi tehnikus mittetäielik tasumine summas 231 154.- krooni.

Järgmise aasta prioriteediks saab astelpaju kasvatus. Esialgselt kasutatakse selleks renditud põllumajandusmaad. Äriplaan näeb ette ka riiklike tuge kasutamist.

Jätkub kindlasti koolitustegevus, mida on plaanis laiendada.

OÜ ei ole kasutanud palgalist tööjõudu. Juhatuse liige ei ole tasu saanud.



07.03.2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Differton juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 13.03.2005 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 Differton jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 märtsil 2005.a


.....

juhatuse liige





Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	886 968	332 542
Nõuded ostjate vastu		0	18 242
Ostjate tasumata summad		0	18 242
Muud nõuded		233 834	733 834
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 2	233 834	733 834
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		89 262	103 829
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	89 262	103 829
Varud		19 667	0
Ettemaksed hankijatele		19 667	0

KÄIBEVARA KOKKU		1 229 731	1 188 447
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	27 738	54 006
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		105 065	105 065
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-77 327	-51 059

PÕHIVARA KOKKU		27 738	54 006
-----------------------	--	---------------	---------------

AKTIVA KOKKU		1 257 469	1 242 453
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses	174 000	174 000
Reservid	17 400	17 400
Kohustuslik reservkapital	17 400	17 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 051 053	2 067 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 016	-1 016 703

KOKKU OMAKAPITAL	1 257 469	1 242 453
-------------------------	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU	1 257 469	1 242 453
----------------------	------------------	------------------



07.11.2003

Kasumiaruanne skeem 1

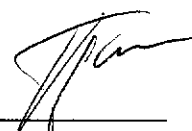
		kroonides	
		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	118 416	10 375
Muud äritulud		0	5 085
ÄRITULUD KOKKU		118 416	15 460
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		79 009	188 815
Kulum		26 268	26 094
põhivara kulum ja väärtuse langus		26 268	26 094
Muud ärikulud		0	3 052
ÄRIKULUD KOKKU		105 277	217 961
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		13 139	-202 501
FINANTSTULUD JA -KULUD		1 877	958
intressikulud		1 877	958
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		15 016	-1 016 703
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		15 016	-1 016 703
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		15 016	-1 016 703



Omakapitali muutuse aruanne

	kroonides				
	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	174 000	17 400	1 868 969	198 787	2 259 156
Eelmise perioodi kasum			198 787	-198 787	
2003.a. kasum				-1 016 703	
Seisuga 31.12.03	174 000	17 400	2 067 756	-1 016 703	1 242 453
Eelmise perioodi kasum			-1 016 703	1 016 703	
2004.a. kasum				15 016	
Seisuga 31.12.2004	174 000	17 400	1 051 053	15 016	1 257 469

OÜ Differton osakapital on 174 000 krooni, mis koosneb ühest osast ja omanik on 100% Villu Õun
 2004. aastal dividende ei makstud.



07.05.2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	13 139	-202 501
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	26 268	26 094
Muud finantskulud	1 877	958
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 033
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	41 284	-177 482
Nõuded ostjate vastu (+/-)	18 242	-18 242
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	500 000	-253 840
Varud (+/-)	-19 667	0
Maksuvõlad (+/-)	14 567	-25 257
Põhitegevuse genereeritud raha	554 426	-474 821
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	554 426	-474 821
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-9 864
Põhivara müük	0	5 085
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-4 779
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	554 426	-479 600
RAHA ALGJÄÄK	332 542	812 142
RAHA LÕPPJÄÄK	886 968	332 542



07.05.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 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. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| - masinad ja seadmed | 25% aastas |
| - arvutustehnika | 25% aastas |
| - kontorimööbel | 25% aastas |
| - tööriistad ja inventar | 25-30% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

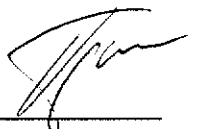
Tulu

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.

Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Differton moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



97.11

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	885 216	331 978
Pangakontod EEK	1 752	1 464
Kokku	886 968	332 542

Lisa 2. Mitmesugused nõuded

Nõue	Võlg seisuga 31.12.2004
Skorpioni Julgestusteenistuse AS	231 154
kokku:	231 154

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	75 198	29 866	105 064
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	36 123	14 936	51 059
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	18 801	7 466	26 267
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	36 123	14 936	77 326
Jääkmaksumus 31.12.2003	39 075	14 930	54 005
Jääkmaksumus 31.12.2004	20 274	7 464	27 738

Lisa 4. Maksude ettemaksed

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	89 262	0	103 830	0
Kokku	89 262	0	103 830	0



Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2003
Põllumajandussaaduste müük		5 290
Koristusteenus, vahendus, muud	103 390	5 085
Koolitus	15 026	0
Kokku	118 416	10 375
Müügitulu riikide lõikes:		
Eesti	118 416	10 375
Kokku	118 416	10 375

Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 1 066 069 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 255 857, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 810 212 krooni.



07.08.05

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Differton juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"30"*juhatuse*..... 2005 osanike poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse
liige

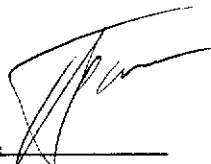
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Villem Eam
.....

juhatuse liige



07.05.2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Differton üldkoosolek otsustas jaotada 2004.a. lõpuks kogunenud 1 066 069 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kasum 1 051 053
Aruande aasta kahjum 15 016
Jaotamata kasumi jääk 1 066 069

Maksta dividendidena välja 100 000 (ükssada tuhat) krooni

