

29 -06- 2004

4-15

Madli Juhani

Majandusaasta aruanne

OÜ DIFFERTON

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

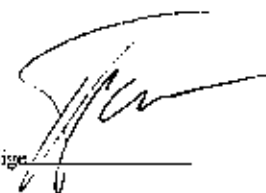
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10672924
Aadress:	E.Vilde tee 108-38
Telefon:	056 507 777
Põhitegevusala:	Koristus- ja puhastusteenused, haljastamine, kinnisvara arendus
Tegevjuht:	Villu Õun

29-06-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem I	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4. Mitmesugused nõuded	10
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 6. Kasutusrent	11
Lisa 7. Maksude ettemaksed	11
Lisa 8. Müügitulu	11
Lisa 9. Tulumaks	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13



29-06-2004

Tegevusaruanne

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

2003 aasta üldiselt on olnud ideede ja uute suundade otsimise aasta. Alustati põllumajandusliku tootmisega. Esimene projekt oli väikeses mahus kartulikasvatus.

November 2003 haleti kohtusse Skorpioni Julgestusteenistuse AS seoses nende poolse lepingukohustuse mittetäitmisega – AS Tammiskilp aktsiate ostu- müügi tehnikus mittetäielik tasumine summas 231 154.- krooni.

Aprill 2003 kuulutati pankrotis olevaks tütarettevõtte OÜ Esmanet. Ebatõenäoline on osakute väärtuse 626500.- krooni ja antud laenude jäägi 188660.- krooni tagasilaekumine. Nimetatud summad on kantud kulusse.

Tuleviku peamiseks prioriteediks saab astelpaju kasvatus. Esialgselt kasutatakse selleks renditud põllumajandusmaad. Äriplaan näeb ette ka riiklike tugede kasutamist.

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



29-06-2004

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 ilmesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 13.03.2004 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 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 märtsil 2004.

Ville Eem
.....

juhatuse liige

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

29-06-2004

kroonides

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	332 542	812 142
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	18 242	0
Ostjate tasumata summad		18 242	0
Muud nõuded		733 834	668 654
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 4	733 834	668 654
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		103 829	78 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	103 829	78 573

KÄIBEVARA KOKKU		1 188 447	1 559 369
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	626 500
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 3	0	626 500
Materiaalne põhivara	Lisa 5	54 006	73 287
Masinate ja seadmete (soetusmaksumuses)		105 065	100 432
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-51 059	-27 145

PÕHIVARA KOKKU		54 006	699 787
-----------------------	--	---------------	----------------

AKTIVA KOKKU		1 242 453	2 259 156
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA

31.12.2003 31.12.2002

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses	174 000	174 000
Reservid	17 400	17 400
Kohustuslik reservkapital	17 400	17 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 067 756	1 867 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 016 703	200 441

KOKKU OMAKAPITAL	1 242 453	2 259 156
-------------------------	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU	1 242 453	2 259 156
----------------------	------------------	------------------



29-06-2004

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	10 375	35 748
Muud äritulud		5 085	0
ÄRITULUD KOKKU		15 460	35 748
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	24 792
Mitmesugused tegevuskulud		188 815	317 025
Kulum		26 094	54 198
põhivara kulum ja väärtuse langus		26 094	54 198
Muud ärikulud		3 052	41 327
ÄRIKULUD KOKKU		217 961	437 342
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-202 501	-401 594
FINANTSTULUD JA -KULUD		-814 202	619 435
intressikulud		958	0
muud finantstulud ja -kulud		-815 160	619 435
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-1 016 703	217 841
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-1 016 703	217 841
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-1 016 703	217 841



29-06-2004

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.02	174 000	0	1 654	1 865 661	2 041 315
Reservi suurendamine		17 400		-17 400	
Eelmise perioodi kasum			1 867 315	-1 867 315	
2002.a. kasum				217 841	
Seisuga 31.12.02	174 000	17 400	1 868 969	198 787	2 259 156
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

OÜ Differton oosapital on 174 000 krooni, mis koosneb ühest osast ja omanik on 100% Villu Õun
2003. aastal dividende ei makstud.



28-06-2004

Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	26 094	54 198
Muud finantskulud	-814 202	619 435
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 033	-41 328
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-992 642	230 711
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-18 242	4 720
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-65 180	-665 654
Maksuvõlad (+/-)	-25 257	-52 123
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 101 321	-482 346
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-1 101 321	-482 346
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-9 864	-185 034
Põhivara müük	5 085	167 402
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	626 500	-626 500
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	621 721	-644 132
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-479 600	-1 126 478
RAHA ALGJÄÄK	812 142	1 938 620
RAHA LÕPPJÄÄK	332 542	812 142

29-06-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 |

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

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.



Reservide moodustamine

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

Tallinna Linnakohus
Kõigis mootorid 1/10
SISSE TULNUD

29-06-2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	331 978	741 186
Pangakontod EEK	1 464	70 956
Kokku	332 542	812 142

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 18 242 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

OÜ Differton tütarettevõtjaks oli 2003. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Esmamet	pubi	Nõmme tee, Tallinn

Osakute väärtus 626 500.- krooni kantud kulusse pankroti väljakuulutamise tõttu 2003.a.

Lisa 4. Mitmesugused nõuded

Antud lühiajalist laenu

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2003
Reval Invest OÜ	2 680
Skorpion Julgestusteenistuse AS	231 154
Enn Kure	500 000
kokku:	733 834

Laen OÜ Esmamet summas 188 660 krooni on kantud kulusse kui ebatõenäoliselt laekuv summa kuna 2003.a. kuulutati välja ettevõtte pankrot.



Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	70 566	29 866	100 432
Soetamine	9 864	0	9 864
Müük (-)	-5 232	0	-5 232
Soetusmaksumus 31.12.2002	75 198	29 866	105 064
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	19 677	7 468	27 145
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	18 626	7 468	26 094
Müüdnud põhivara kulum (-)	-2 180		-2 180
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	36 123	14 936	51 059
Jääkmaksumus 31.12.2002	50 889	22 398	73 287
Jääkmaksumus 31.12.2003	39 075	14 930	54 005

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TUL NÜÜD
29 -06- 2004

Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Differton rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2003.a maksed	99 154	99 154
2002.a maksed	148 758	148 758

Lisa 7. Maksude ettemaksed

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	103 830	0	78 573	0
Kokku	103 830	0	78 573	0

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2002
Põllumajandussaaduste müük	5 290	0
Koristusteenus, muud	5 085	35 748
Kokku	10 375	35 748
Müügitulu riikide lõikes:		
Eesti	10 375	35 748
Kokku	10 375	35 748



29 -06- 2004

Lisa 9. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 1 051 053 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 273 274 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt ~~777 779~~ krooni.



29-06-2004

OÜ Differton juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud

"02" *aprill* 2004 osanike poolt ning millele on alla kirjutanud osahingu juhatuse liige

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Villem Tamm

juhatuse liige

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Maailma Linnakohus
Registriesakond
SISSE PÜÜNTID

OÜ Differton üldkoosolek otsustas jaotada 2003.a. lõpuks kogunenud 1 866 213 krooni sissetuleku kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kasum	2 067 756
Aruande aasta kahjum	-1 061 703
Jaotamata kasumi jääk	1 051 053

Jätta kasumi jääk jaotamata.



OÜ Differton, registrikood 10672924
Aadressiga E.Vilde tee 108-38, Tallinn
Osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2004

Seisuga

Kuupäev: 18.04.2004

Jrk.nr.	Osaniku ees-ja perekonnanimi, isikukood	Osaniku aadress	Osa nimiväärtus
1.	Villu Õun ik.36905070213	Harjumaa	174 000

