

100
SISSE LÕPPE
30.06.2004
8-15

Majandusaasta aruanne

OÜ DESTYLO

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood 10495439
Aadress: Pärnu mnt.160 Tallinn
Telefon: 6 142 149
Faks: 6 142 149
Põhitegevusala: Raamatupidamisteenused
Tegevjuht: Hilja Kulbin

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
<u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u>	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHINÕUDED	
<u>Bilanss</u>	5
<u>Kasumiaruanne</u>	7
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	8
<u>Rahavoogude aruanne</u>	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
<u>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u>	10
<u>Lisa 1 Raha ja pangakontod</u>	11
<u>Lisa 2 Nõuded ostjate vastu</u>	11
<u>Lisa 3 Kapitalirent</u>	11
<u>Lisa 4 Kasutusrent</u>	12
<u>Lisa 5 Võlakohustused</u>	12
<u>Lisa 6 Maksuvõlad ja maksuvõlgade intressid</u>	12
<u>Lisa 8 Materiaalse põhivara liikumine</u>	13
<u>Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek</u>	14
<u>Majandusaasta aruande allkirjad</u>	15

[Handwritten signature]

TEGEVUSARUANNE

ÜLDINFO

OÜ Destylo põhitegevusalaks on raamatupidamisteenuste osutamine. OÜ Destylo asutati 1998.a.

ÄRITEGEVUSE ÜLEVAADE

2003. aastal oli OÜ Destylo müügitulu 1 148 935,- krooni.

Käibest 100 % moodustasid raamatupidamisteenused Eesti Vabariigis.

2003.aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja 2004.aastaks arengu- ja uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

MUUD VALDKONNAD

Töötajad ja juhtkond

2003.a. aastal oli OÜ Destylo töötajate keskmine arv 2 ning tööjõukulud koos maksudega 146 852,- krooni.

OÜ Destylo juhatuse liikmed on üheliikmelised.

Juhatusel liikmetele garantiisid ja soodustusi väljastatud ei ole.



Hilja Kulbin
Juhatusel Liige



Juhatus deklaratsioon

OÜ Destylo 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 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2004 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.

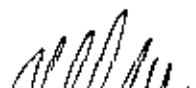
Juhatus hinnangul on OÜ Estransport jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 15 juunil 2004.a



Hilja Kulbin
Juhatus Liige



PASSIVA	31.dets.03	31.dets.02	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	51 120	3 408 000	
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	16 208	0	
Võlakohustused kokku	67 328	3 408 000	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	0	
Võlad tarnijatele	15 270	16 582	
Maksuvõlad	12 441	15 163	
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjale	12 752	8 747	
Viitvõlad kokku	12 752	8 747	
Lühiajalised kohustused kokku	107 791	3 448 492	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Kapitalirendi kohustused	145 157	175 965	
Pikaajalised võlakohustused kokku	145 157	175 965	
Pikaajalised kohustused kokku	145 157	175 965	
KOHUSTUSED KOKKU	252 948	3 624 457	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40 000	40 000	
Ülekurss			
Omaaktsiad			
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Muud reservid	0	0	
Reservid kokku	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	842 878	578 354	
Aruandeaasta kasum	407 056	268 524	
OMAKAPITAL KOKKU	1 293 934	886 878	
PASSIVA KOKKU	1 546 882	4 511 335	

SISSE TULNUD

10.05.2004

KASUMIARUANNE

SKEEM 2

	2003.A.	2002.A.	Lisa
Müügitulu	1 148 935	712 549	
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	176 303	0	
Brutokasum	972 632	712 549	
Turustuskulud			
Üldhalduskulud	546 023	444 009	
Muud äritulud			
Muud ärikulud			
Ärikasum	426 609	268 540	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	0	
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	0	
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	29 006	
Intressikulud	-19 553	-14 403	
Kasum (kahjum) valuutausi muutustest	0	-14 619	
Muud finantstulud ja -kulud	0	0	
Kokku finantstulud ja kulud	-19 553	-16	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	407 056	268 524	
Erakorralised kulud	0	0	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	407 056	268 524	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	407 056	268 524	

30.06.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa kapital	Üle kurss	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2001	40000					578354	618354
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	268524	268524
Makstud dividendid							0
Reservkapitali suurendamine							0
Emiteeritud osakapital							0
31.12.2002	40000	0	0	0	0	846878	886878
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju							0
Korrigeeritud saldo 01.01.03	40000	0	0	0	0	846878	886878
Aruandeperioodi puhaskasum						407056	407056
Makstud dividendid							0
Reservkapitali suurendamine				4000		-4000	0
Emiteeritud osakapital							0
Tagasiostetud omaosad							0
31.12.2003	40000	0	0	4000	0	1249934	1293934

Vastavalt OÜ Destylo põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000.- krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000.- krooni

[Handwritten signature]

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2003.a.	2002.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	426 609	268 540
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 333	13 198
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	453 942	281 738
Nõude ostjate vastu	26 355	-14 320
Tulevaste perioodide kulud	0	2 914
Maksuvõlad	0	3 032
Võlgnevus hankijatele	0	-5 132
Põhitegevuse genereeritud raha	480 297	268 232
Intressimaksud	-19 582	-1 226
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	460 715	267 006
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Antud pikaajalist laenu	-3 356 880	-3 717 301
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-3 356 880	-3 717 301
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	0	3 394 869
Laenude tagasimaksmine	2 879 800	0
Kapitalirendimaksete tasumine	-14 600	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	2 865 200	3 394 869
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-30 965	-55 426
RAHA ALGJÄÄK	32 872	88 298
RAHA LÖPPJÄÄK	1 907	32 872

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 10000 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:

- muu inventar 40% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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 Destylo moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	78	7 789
Pagakontod EEK	1 829	25 084
Kokku	1 907	32 873

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1540 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud ei ole.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
1 540	0	0	0	0	1 540

Lisa 3. Kapitalirent

OÜ Destylo rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

		Maa ja Ehitised	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003		250 000	250 000
Soetusmaksumus 31.12.2002		250 000	250 000
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003		230 000	230 000
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002		250 000	250 000
Kulum 2003.a.		0	0
		31.12.2003	
Kapitalirendivõlgnevus		0	
	sh tähtajaga kuni 1 aasta	16 208	
	1-5 aastat	145 157	
	üle 5 aasta	0	
		2003	
Intressimäär, %		7,10%	

Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Teenuste müük	1 148 935	100,0%	712 549	100,00%
Kokku	1 148 935	100,0%	712 549	100%
Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	1 148 935	100,0%	712 549	100,0%
Kokku	1 148 935	100,0%	712 549	100,0%

Lisa 8. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	250 000	71 492	321 492
Soetamine	0	0	0
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0
Müük (-)	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0	0	0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003	250 000	71 492	321 492
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	56 159	56 159
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	20 000	7 333	27 333
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)	0	0	0
Allahindlus (+)	0	0	0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	20 000	63 492	83 492
Jääkmaksumus 31.12.2002	250 000	15 333	265 333
Jääkmaksumus 31.12.2003	230 000	8 000	238 000

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Destylo majandusaasta aruanne

01.12.2003
SISSEKIRJUTUS
40.06.2004

OÜ Destylo vaba omakapital on 31.12.2003 järgmine (kroonides)

Felmiste perioodide jaotamata kasum	842 878
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	407 056
Kokku jaotamata kasum	1 249 934

OÜ Destylo juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Netodividendina väljamaksmiseks	1 000 000
------------------------------------	-----------

Järele jääva vaba omakapital summas 249 934.- krooni jätta jaotamata


Hilja Kulbin
Juhatuses Liige

SAAT
SISSE
15.06.2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Destylo juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"15 juunil 2004 kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Hilja Kulbin

juhatuse liige

