

21 -06- 2005

AC

Elo Matsi

OÜ Zaklar

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2004 - 31. detsember 2004

21-06-2005

.....

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaan.04

Majandusaasta lõpp: 31.dets.04

Ärinimi: **OÜ Zaklar**

Äriregistri kood: **10059649**

Aadress: Toompuiestee 30, 10149 Tallinn

Telefon: 6400038, 6400039

Faks: 6400030

Põhitegevusala: vedelkütuse hulgimüük ja reklaamiteenused

Omandivorm: eraettevõtte

Tegevjuht: **Kazimir Zigadlo**

Sisukord

21-06-2005

Tegevusaruanne	lk.3
Juhatuse deklaratsioon	lk.4
Raamatupidamisbilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.7
Rahavoogude aruanne	lk.8
Omakapitali muutuste aruanne	lk.8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk.9
Lisa nr.1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	lk.9
Lisa nr.2 Raha ja pangakontod	lk.10
Lisa nr.3 Maksude ettemaksed	lk.11
Lisa nr.4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	lk.11
Lisa nr.5 Varud	lk.11
Lisa nr.6 Investeeringud sidusettevõtete aktsiatesse	lk.11
Lisa nr.7 Materiaalse põhivara liikumine	lk.11
Lisa nr.8 Pikaajalised võlakohustused	lk.12
Lisa nr.9 Kasutusrent	lk.12
Lisa nr.10 Netorealiseerimise käive	lk.12
Lisa nr.11 Üldhalduskulud	lk.12
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.13
Audiitori järeldusotsus	lk.14
Osanike nimekiri	lk.15
Juhatuse allkirjad 2004.a.majandusaasta aruandele.	lk.15



21-06-2005

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2004.aastal jätkus OÜ Zaklar traditsioonilise äritegevus mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

OÜ Zaklar majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2004.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- konkurentsi tihenemine kütuse turul Eestis;
- osaluse suurenemine ja laienemine reklaami turul Eestis.

Tulud, kulud ja kasum

2004.a.aastal moodustas OÜ Zaklar müügitulu 9,4 mln krooni. Müügitulust moodustas 87,9 % kütuse müük ja 6,3 % reklamiteenuste müük. Kogu OÜ Zaklari müügitulu moodustus Eestis.

OÜ Zaklar brutokasumiks kujunes 2,28 mln krooni, mis on 24,3 % müügitulu aastal. Brutokasumi kasv tugines müügi kasvul ning sisse ostetava tooraine ja komponentide hinnalangusel.

Üldhalduskulud olid 2,05 mln krooni ja turustuskulud 0,05 mln krooni.

2005.a. planeeritakse müügitulu kasvu ca 0,8 % ja seda peamiselt kütuse müügist.

Sidusettevõtted

Majandusaastal osalus sidusettevõttes OÜ Hea Vesi -moodustas 16,4%, mis moodustas 64,00 t.eek. Sellel põhjusel kasumi kapitaliosaluse meetodid ei rakendatud. OÜ Zaklar on aruandeaastal seotud sidusettevõtte osapooltega sõlmitud kauba ostu- ja müügitehingutega.

Personal

OÜ Zaklar keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2004.a.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 517 132 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 233 961 krooni. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Zaklar põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügitegevuse täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.



21 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OU Zaklar juhatuse deklarareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande 2004.a. koostamisel rakendatud arvestuspohimotted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OU Zaklar finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olusised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupaevani, on raamatupidamise aastaaruandes nouetekohaselt arvesse voetud ja esitatud;
4. OU Zaklar on jätkuvalt tegutsev.

Aleksei Zigadlo

24.05.2005

Kazimir Zigadlo

27.05.2005

Juri Ivanov

27.05.2005

OÜ Zaklar

21-06-2005

Bilanss

(kroonides)

		Majandusaasta lõpul 30.12.2004	Majandusaasta algul 31.12.2003
<u>Aktiva (varad)</u>	lisad		
<u>Käibevara</u>			
Raha ja pangakontod	2	972 041	508 042
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		1 952 802	1 723 377
Nõuded ostjate vastu kokku		1 952 802	1 723 377
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	21 785	15 624
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	5 247	1 482
Ettemaksed kokku		27 032	17 106
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	5	216 537	1 023 267
Ettemaksed tarnijatele		7 131	0
Varud kokku		223 668	1 023 267
<u>Käibevara kokku</u>		3 175 543	3 271 792
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad, osakud ja võlatähed	6	77 971	77 971
Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		135 344	135 344
Inventar, tööriistad, sisseseade ja muu (soetus.)		303 911	249 808
Akumuleeritud põhivara kulum (minus)		(391 180)	(365 406)
Kokku materiaalne põhivara		48 075	19 746
<u>Kokku põhivara</u>		126 046	97 717
<u>Aktiva (varad) kokku</u>		3 301 589	3 369 509



21 -06- 2005

Passiva (kohustused)

Lühiajalised kohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad 164 926 0

Võlad tarnijatele

Tarnijatele tasumata arved 470 998 875 051

Mitmesugused võlad

Maksuvõlad 4 13 072 14 146

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 57 806 36 486

Muud viitvõlad 102 840 34 841

Kokku viitvõlad 160 646 71 327

Kokku lühiajalised kohustused 809 642 960 524

Pikaajalised võlakohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitali 8 435 000 435 000

Kohustused kokku 1 244 642 1 395 524

Omakapital osaühingus

Osaühingu kapital (nimiväärtuses) 1 335 000 1 335 000

Kohustuslik reservkapital 133 500 133 500

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 505 485 650 638

Aruandeaasta kasum/kahjum(-) 82 962 (145 153)

Kokku omakapital osaühingus 2 056 947 1 973 985

Kokku passiva 3 301 589 3 369 509



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21 -06- 2005

OÜ Zaklar
KASUMIARUANNE(SKEEM 2)

	Aruande majandusaastal 1.01.2004 31.12.2004	Eelmisel majandusaastal 1.01.2003 31.12.2003
Äritulud		(kroonides)
Realiseerimise netokäive	9 400 668	9 577 777
Realiseeritud toodete(kaupade,teenuste)kulu	-7 119 669	-8 491 898
Brutokasum	2 280 999	1 085 879
Turustuskulud	54 743	44 647
Üldhalduskulud	2 052 452	1 082 918
Muud äritulud	0	0
Muud ärikulud	78 204	144 442
Ärikasum(-ärikahjum)	95 600	-186 128
Finantstulud ja-kulud		
Intressikulud	-12 638	397
Finantstulud ja kulud sidusettevõtete osadelt	0	35 679
Kasum valuutakursi muutustest	0	4 899
Kokku finantstulud ja-kulud	-12 638	40975
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	82 962	-145 153



OÜ Zaklar

21-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2004.a.	2003.a.
Aruandeaasta puhaskasum	82 962	(145 153)
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 774	99 658
Kasum sidusettevõtte osadest	-	(35 679)
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Varude muutus	560 248	(505 007)
Äritegevusega seotud kohustused muutus		
Lühiajaliste kohustuste muutus	(150 882)	257 609
Kokku rahavood äritegevusest	518 102	(328 572)
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara ost	(54 103)	0
Rahavood investeeringutest kokku	-54103	0
Rahavood kokku	463 999	(328 572)
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi alg	508 042	836 614
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõp	972 041	508 042
Raha ja selle ekvivalendi suurenemine/vähennem	463 999	(328 572)

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2002	1 335 000	133 500	650 638	2 119 138
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	1 335 000	133 500	650 638	2 119 138
Aruandeperioodi puhaskasum(2003.a.)			-145153	-145153
Saldo 31.detsembril 2003.a.	1 335 000	133 500	505 485	1 973 985
Aruandeperioodi puhaskasum			82 962	- 145 153
Saldo 31.detsembril 2004.a.	1 335 000	133 500	588 447	2 056 947

Kazimir Zigadlo
 Juhatuse liige



21 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Zaklar 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Zaklar kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid 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

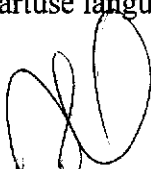
Tooraine ja materjal, ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo, ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Sidusettevõtjate osad.

Sidusettevõtjatete osad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumi (kahjumiga).

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega



alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-25 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade -15-25%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud

Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.2004.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud tulud ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva. 27.05.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	33 743	229
Pangakontod	938 298	507 813
Raha ja pangakontod kokku	972 041	508 042



21 -06- 2005

Lisa 3. Maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustused	Nõue	kohustused
Käibemaks	21 785		15 272	
Erisoodustuse tulumaks		703	351	
Üksikisiku tulumaks		3 506		3 076
Sotsiaalmaks		8 515		5 940
Töötuskindlustusmaks		348		270
Kohalike maksed (reklam)		0		4 860
Maksude ettemaksed kokku	21 785	13 072	15 623	14 146

Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud: 5247EEK - ettemaks 2005.a. Ajakirjade tellimisele ja kindlustus.

Lisa 5. Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	216 537	1 023 267

Varud 2004.a.lõpuks vastavad inventariseeritud laojääkidele seisuga 31.12.2004.a.

Lisa 6. Investeeringud sidusettevõtete aktsiatesse

OÜ Zaklar	
Osalus % 31.12.2003.a.	40
Osade bilansiline maksumus 31.12.2003.a.	77 971
Osalus % 31.12.2004.a.	16,4
Aruandeaastal kapitaliosaluse kasum	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	77 971

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmet	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003.a.	135 344	249 808	385 152
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a.	135 344	303 911	439 255
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003.a.	115 598	249 808	365 406
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004.a.	134 156	257 024	391 180
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004.a.	1 188	46 887	48 075



Lisa 8. Pikaajalised võlakohustused

Investeeringislaen 435 000 eek, kohustuse lõppemine-31.12.2007.a.

21-06-2005

Lisa 9. Kasutusrent

2004.a. tasus OÜ Zaklar kasutusrendimakseid kokku 86 259 eek.

Kasutusrendi kohustused maksetähtajaga 30.04.2005, 15.11.2008.a., 15.11.2009.a.

Lisa 10. Neto realiseerimiskäive

Geograafilised piirkonnad	2004.a.	2003.a.
Eesti	8 853 037	9 577 777
Veenemaa	547 631	
Tegevusalad		
Ostukaupade müük	8 264 992	8 483 323
Teenused	1 135 676	1 094 454
Kokku	9 400 668	9 577 777

Lisa 11. Üldhalduskulud

	2004.a.	2003.a.
Ostetud teenused	1032572	
Tööjõukulud	312340	
Rendikulud	157801	
Reklami kulud	158280	
Kasutusrent	86259	
Muud kulud	305200	
Kokku	2052452	



21-06-2005

KASUMI JAOTAMISE OTSUS ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. 505 485

2004.a.aruandeaasta kasum 82 962

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004.a. 588 447

Jaotamiseks:

Jaotamata kasum pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist 588 447



21-06-2005

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

OÜ ZAKLAR
Reg.nr. 10059649

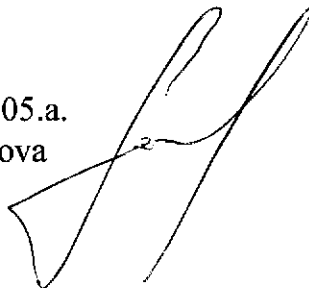
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **OÜ ZAKLAR** 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. finantstulemuseks 82 962 krooni kasumit ja bilansimahuks 3 451 154 krooni on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi kehtiva seadusandlusega ja kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ ZAKLAR** finantsolukorda.

Tallinnas, 02.06.2005.a.
Audiitor Irina Somova
Tunnistus nr.263



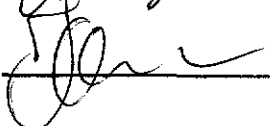
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Osanike nimekiri seisuga 27.05.2005.a.****21 -06- 2005**

Nimi	Isikukood	Osa nimiväärtus	Elukoht
Aleksei Zigadlo	37 410 130 298	632 500	Tallinn
Kazimir Zigadlo	34 808 300 289	632 500	Tallinn
Juri Ivanov	36 409 050 384	70 000	Tallinn
Kokku		1 335 000	

Juhatuses allkirjad 2004.aasta majandusasta aruandele

OÜ Zaklar juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
Juhatus kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus

Kazimir Zigadlo	juhatuse liige		<u>27.05.</u> 2005.a.
Aleksei Zigadlo	juhatuse liige		<u>27.05.</u> 2005.a.
Juri Ivanov	juhatuse liige		<u>27.05.</u> 2005.a.

