

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2009

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2009

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing ZILAIR-K

**registrikood:** 11435054

**tänavatalu nimi,** Oru 17-30  
**maja ja korteri number:**

**küla/alev/alevik/linn:** Narva linn

**vald:**

**postisihtnumber:** 20205

**maakond:** Ida-Viru maakond

**telefon:** 35 79071

**faks:** 35 79072

**e-posti aadress:** zilairk@hotmail.ee

**veebilehe aadress:**

## Sisukord

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                   | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                          | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                 | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                           | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                     | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>            | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>      | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>               | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>10</b> |
| <b>Lisa 3 Materiaalne põhivara</b>             | <b>10</b> |
| <b>Lisa 4 Kapitalirent</b>                     | <b>11</b> |
| <b>Lisa 5 Laenukohustused</b>                  | <b>11</b> |
| <b>Lisa 6 Müügitulu</b>                        | <b>12</b> |
| <b>Lisa 7 Tööjõukulud</b>                      | <b>12</b> |
| <b>Lisa 8 Muud ärikulud</b>                    | <b>12</b> |
| <b>Lisa 9 Finantstulud ja -kulud</b>           | <b>13</b> |

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

Zilair-K OÜ-i põhitegevusala on kaubavedu korraldamine. 2009 aastal OÜ Zilair-K traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastal saavutatavad turuosa kindlustamine.

### Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal oli Zilair-K OÜ-i realiseerimise netokäive 8 661 tuh. krooni. Müügitulust moodustas 100 % transporditeenuste müük.

OÜ Zilair-K müügitulust moodustas 98 % eksport ja 2 % müük Eestis.

Ettevõtte 2009.aasta puhaskasum moodustas -190 tuh. krooni.

### Peamised finantssuhtarvud

|                                      | 2009      | 2008       |
|--------------------------------------|-----------|------------|
| Müügitulu                            | 8 661 822 | 12 623 985 |
| Brutokasumi määr %                   | -1,08%    | 0,12%      |
| Puhaskasum                           | -190 023  | 1 365 214  |
| Puhasrentaablus                      | -2,19%    | 0,11%      |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1,06      | 1,5        |
| ROA                                  | 0,05%     | 0,3%       |
| ROE                                  | 0,16%     | 0,9%       |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu \* 100%
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100%
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100%
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100%

### Investeeringud

Aruandeperioodil investeti materiaalsesse põhivarasse kokku 881 tuh. krooni.

### Personal

OÜ Zilair-K keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat.

2009 aastal ettevõtte tööjõukulud moodustavad 735 tuh krooni.

Juhatuse liikmed ei saanud aruandval aastal tasud.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Zilair-K juhatus deklareerib oma vastutust 2009 .a raamatupidamise aastaaruanne koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises:

1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;

2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Zilair-K finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

3) OÜ Zilair-K on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       | 31.12.2008       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 787 061          | 804 142          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 868 546          | 864 640          | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>1 655 607</b> | <b>1 668 782</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 2 538 550        | 2 701 526        | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 538 550</b> | <b>2 701 526</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>4 194 157</b> | <b>4 370 308</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 861 335          | 544 222          | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 690 495          | 540 360          |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>1 551 830</b> | <b>1 084 582</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 1 427 136        | 1 880 512        | 4       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>1 427 136</b> | <b>1 880 512</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 978 966</b> | <b>2 965 094</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000           | 40 000           |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000            | 0                |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 361 214        | 0                |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -190 023         | 1 365 214        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 215 191</b> | <b>1 405 214</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>4 194 157</b> | <b>4 370 308</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2009            | 2008             | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------------|------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 8 661 822       | 12 623 985       | 6       |
| Muud äritulud                               | 4 799           | 5 365            |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -7 006 023      | -9 640 894       |         |
| Tööjõukulud                                 | -735 235        | -748 627         | 7       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -794 671        | -718 962         |         |
| Muud ärikulud                               | -224 814        | 0                | 8       |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-94 122</b>  | <b>1 520 867</b> |         |
|                                             |                 |                  |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -95 901         | -155 653         | 9       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-190 023</b> | <b>1 365 214</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-190 023</b> | <b>1 365 214</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009            | 2008              |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                   |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -94 122         | 1 520 867         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                   |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 794 671         | 718 962           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>794 671</b>  | <b>718 962</b>    |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -3 906          | -830 908          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 380 180         | 3 906 628         |
| Makstud intressid                                        | -10 861         |                   |
| Muud rahavood äritegevusest                              | -213 953        |                   |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>852 009</b>  | <b>5 315 549</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                   |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -631 695        | -3 420 488        |
| Laekunud intressid                                       |                 | 30                |
| Muud laekumised investeerimistegevusest                  |                 | 20 200            |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-631 695</b> | <b>-3 400 258</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                   |
| Saadud laenud                                            | 415 000         |                   |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -200 000        |                   |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -581 308        | -975 266          |
| Makstud intressid                                        | -96 872         | -175 523          |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest               |                 | 40 000            |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 971             |                   |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-462 209</b> | <b>-1 110 789</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-241 895</b> | <b>804 502</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>804 142</b>  | <b>0</b>          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-17 081</b>  | <b>804 502</b>    |
| Valuutakursside muutuste mõju                            | 0               | -360              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>787 061</b>  | <b>804 142</b>    |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      |                              | 1 365 214                   | 1 405 214 |
|                                   |                             |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             | 4 000                        | -194 023                    | -190 023  |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 171 191                   | 1 215 191 |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Zilair-K 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toitkonna juhendid.

OÜ Zilair-K kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoode aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

#### Varud

Varud võetakse arvele nende sotusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmis-kuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 5000 kroonist.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- hooned – 20 aastat;
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 5-10 aastat

#### Finantskohustused

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Zilair-K on kajastatud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsoon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

## Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2009 |           | 31.12.2008 |           |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Käibemaks                                     | 22 776     |           | 63 644     |           |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 10 558    |            | 8 717     |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 34 637    |            | 27 736    |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 174       |            | 1 507     |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 4 423     |            | 749       |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |            |           | 4 977      |           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | 22 776     | 49 792    | 68 621     | 38 709    |

## Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |                         |                                    |                       |                                | Kokku     |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |           |
| Ostud ja parendused | 3 400 000               | 10 608                             | 3 410 608             | 9 880                          | 3 420 488 |
| Amortisatsioonikulu | -717 012                | -795                               | -717 807              | -1 155                         | -718 962  |
|                     |                         |                                    |                       |                                |           |
| <b>31.12.2008</b>   |                         |                                    |                       |                                |           |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 682 988               | 9 813                              | 2 692 801             | 8 725                          | 2 701 526 |
|                     |                         |                                    |                       |                                |           |
| Ostud ja parendused | 631 695                 |                                    | 631 695               |                                | 631 695   |
| Amortisatsioonikulu | -789 511                | -3 180                             | -792 691              | -1 980                         | -794 671  |
|                     |                         |                                    |                       |                                |           |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                                    |                       |                                |           |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 525 172               | 6 633                              | 2 531 805             | 6 745                          | 2 538 550 |

## Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

| Aruandekohustuslane kui rendileandja |                  |                                   |                     |             |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      | 31.12.2009       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| AS SEB Liising                       | 1 880 514        | 579 347                           | 1 301 167           | 0           |
| SampoLiising                         | 192 957          | 66 988                            | 125 969             | 0           |
| <b>Kapitalirendinõuded kokku</b>     | <b>2 073 471</b> | <b>646 335</b>                    | <b>1 427 136</b>    |             |
|                                      |                  |                                   |                     |             |
|                                      | 31.12.2008       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| AS SEB Liising                       | 2 424 734        | 544 222                           | 1 880 512           | 0           |
| <b>Kapitalirendinõuded kokku</b>     | <b>2 424 734</b> | <b>544 222</b>                    | <b>1 880 512</b>    |             |

Aruandekohustuslane kui rentnik

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |                    |           |
|------------------------------------------|--------------------|-----------|
|                                          | Masinad ja seadmed | Kokku     |
| 31.12.2009                               | 2 525 172          | 2 525 172 |
| 31.12.2008                               | 2 682 988          | 2 682 988 |

## Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

|                                      | 31.12.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised võlakirjad              |                |                                   |                     |             |
| Eraisiku                             | 215 000        | 215 000                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised võlakirjad kokku</b> | <b>215 000</b> | <b>215 000</b>                    |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>215 000</b> | <b>215 000</b>                    |                     |             |

## Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes      |                  |                   |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                  | 2009             | 2008              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                     |                  |                   |
| Eesti                                            | 19 194           | 55 365            |
| Soome                                            | 12 500           | 30 675            |
| Rootsi                                           | 18 150           | 47 820            |
| Prantsusmaa                                      | 0                | 64 109            |
| Saksamaa                                         | 0                | 84 610            |
| Hispaania                                        | 0                | 349 256           |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>        | <b>49 844</b>    | <b>631 835</b>    |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike              |                  |                   |
| Venemaa                                          | 8 611 978        | 11 992 150        |
| <b>Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike</b> | <b>8 611 978</b> | <b>11 992 150</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                           | <b>8 661 822</b> | <b>12 623 985</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                    |                  |                   |
|                                                  | 2009             | 2008              |
| EMTAK 49411                                      | 8 661 822        | 12 623 985        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                           | <b>8 661 822</b> | <b>12 623 985</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

|                          | 2009           | 2008           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                | 548 146        | 561 179        |
| Sotsiaalmaksud           | 187 089        | 187 448        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b> | <b>735 235</b> | <b>748 627</b> |

## Lisa 8 Muud ärikulud

(kroonides)

|                                | 2009           |
|--------------------------------|----------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 10 861         |
| Muud                           | 213 953        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>224 814</b> |

## Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                        | 2009           | 2008            |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|
| Intressitulud                          | 971            | 30              |
| Intressikulud                          | -96 872        | -175 523        |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest |                | -360            |
| Muud finantstulud ja -kulud            |                | 20 200          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>    | <b>-95 901</b> | <b>-155 653</b> |

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ZILAIR-K (registrikood: 11435054) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ALEKSANDR KARMANOV | Juhatuse liige     | 04.06.2010           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2009       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 361 214        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -190 023         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 171 191</b> |
| Katmine                                                                |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 171 191        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 171 191</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala         | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kaubavedu maanteel | 49411      | 8661822         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi        | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                         | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|
| Alexander<br>Karmanov | 36703042236                               | Narva linn,<br>Ida-Viru maakond,<br>Eesti | 40000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56651825      |
| E-posti aadress | zilairk@hotmail.ee |