

29-06-2005

13

OÜ ZERMATT INVEST

**2004.a.
majandusaasta aruanne**

Aadress:	Läänekaare 38a, 11611 Tallinn, Eesti Vabariik
Registreerimisnumber:	10404201
Tel./Fax:	6700106
E-mail:	guidop@hot.ee
Majandusaasta:	01.01.2004. - 31.12.2004.
Põhitegevusala:	Investeerimis- ja vahendustegevus
Tegevjuht:	Guido Park



29 -06- 2005

EESSÕNA

OÜ ZERMATT INVEST 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande on koostanud juhatuse esimees Guido Park.

OÜ ZERMATT INVEST 2004.a. majandusaasta aruanne koosneb:

- * raamatupidamisbilansist;
- * kasumiaruandest;
- * rahavoogude aruandest;
- * omakapitali muutuste aruandest;
- * raamatupidamise aastaaruande lisadest
- * 2004.a. kasumi jaotamise otsusest;

Majandusaasta aruandest eraldi esitatakse:

- osanike nimekiri



29 -06- 2005

.....

TEGEVUSARUANNE

OÜ ZERMATT INVEST põhitegevusalaks on välisfirmade esindamine agendilepingu alusel ja investeerimistegevus. Põhiline tulem tekkis välismaalt laekunud komisjonitasudest.

2004.a. ettevõttes põhikohaga töötajaid ei töötanud ja seega kellelegi töötasu ei makstud. Samuti ei makstud eraldi tasu OÜ Zermatt Invest juhatajale.



29-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 11 toodud OÜ ZERMATT INVEST 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ ZERMATT INVEST on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Guido Park
/ juhatusesimees /



"27" juuni 2005.a.

29 -06- 2005

OÜ ZERMATT INVEST
RAAMATUPIDAMISBILANSS
SEISUGA 31.12.2004.

AKTIVA (VARA)	KROONIDES (komakohata)	
	Majandusaasta lõpul 31.12.2004.	Majandusaasta algul 01.01.2004.
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	618 288	97 756
AKTSIA JA MUUD VÄARTPABERID (Lisa 1)	35 000	35 000
MITMESUGUSED NÕUDED		
Muud lühiajalised nõuded	100 000	100 000
VIITLAEKUMISED		
Intressid	6 000	2390
Muud viitlaekumised	0	191640
KÄIBEVARA KOKKU	759 288	426 786
AKTIVA (VARA) KOKKU	759 288	426 786

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	KROONIDES (komakohata)	
	Majandusaasta lõpul 31.12.2004.	Majandusaasta algul 01.01.2004.
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	50 000	50 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	5 000	5 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	357 785	47 457
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	346 503	324 329
OMAKAPITAL KOKKU	759 288	426 786
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	759 288	426 786

29-06-2005

**OÜ ZERMATT INVEST
KASUMIARUANNE 2004**

SKEEM 1

	KROONIDES (komakohata)	
	Aruande majandusaastal 01.01.2004. 31.12.2004.	Eelmisel majandusaastal 01.01.2003. 31.12.2003.
ÄRITULUD		
<i>Muud äritulud</i>	332 294	303 704
ÄRITULUD KOKKU	332 294	303 704
ÄRIKULUD		
<i>Mitmesugused tegevuskulud</i>	13 884	219
ÄRIKULUD KOKKU	13 884	219
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	318 410	303 485
FINANTSTULUD		
<i>Saadud dividendid</i>	14 000	0
<i>Muud intressi ja finantstulud</i>	14 093	20 844
FINANTSTULUD KOKKU	28 093	20 844
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	346 503	324 329
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	346 503	324 329

29 -06- 2005

OÜ ZERMATT INVEST
RAHAVOOGUDE ARUANNE 2004

<u>I RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>	2004	2003
Ärikasum	318 410	303 485
Viitlaekumised	188 029	-188 030
KOKKU	506 439	115 455
<u>II RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</u>		
Tagasisaadud laenud	0	100 000
Saadud dividendid	14 000	0
Saadud intressid	14 093	20 844
KOKKU	28 093	120 844
<u>III RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</u>		
Saadud laenud	0	25 000
Tagasimakstud laenud	0	-175 000
Makstud dividendid	-14 000	0
KOKKU	-14 000	-150 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	97 756	11 457
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	618 288	97 756
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	520 532	86 299



29-06-2005

OÜ ZERMATT INVEST
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 2004

Kirje	Osakapital nimiväärtuses	Osade arv	Osa nimiväärtus	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Osakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2002						
2003. a aastaaruandes kajastatud	50 000	1	50 000	5 000	47 457	102 457
2003. a puhaskasum					324 328	324 328
Saldo seisuga 31.12.2003						
2003. a aastaaruandes kajastatud	50 000	1	50 000	5 000	371 785	426 785
Aruandeperioodi puhaskasum					346 503	346 503
Makstud dividendid					-14 000	-14 000
Saldo seisuga 31.12.2004	50 000	1	50 000	5 000	704 288	759 288

2004.a. kuulutati välja ja maksti dividende 14 000 krooni

OÜ Zermatt Investi vaba omakapital seisuga 31.12.2004.a. moodustas 704 288 krooni.
Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik välja maksta dividende 535 259 krooni
ning dividendide maksmisega kaasneks tulumaksukohustus summas 169 029 krooni.



29 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Zermatt Invest 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja arveldusarvel olevaid nõudmiseni hoiuseid pankades.

B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid teiste ettevõtete aktsiaid ja osakuid, mis on plaanis võõrandada järgneval aruandeperioodil.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

D. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt (alates 01.01.2005.a. on tulumaksumäär 24/76). Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

F. Tulude arvestus

Muude äritulude all kajastatakse agendilepingu alusel arvestatud komisjonitasusid. Tulu komisjonitasudelt kajastatakse siis, kui see on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

29 -06- 2005

Lisa 1 AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

2004.a. säilis osalus OÜ EDISSON KAUBANDUS (reg.nr.10480641).
Osa nimiväärtus on 35 000 krooni.

OÜ EDISSON KAUBANDUS (reg.nr.10480641) osad.

	31.12.2004	31.12.2003
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	35 000	35 000
Osa soetusmaksumus	35 000	35 000
Osalus	50 %	50 %

OÜ Edison Kaubandus osa omamise eesmärgiks on nende võõrandamine järgneval aruandeperioodil. Seetõttu ei ole rakendatud laiendatud kapitaliosaluse meetodit.



29 -06- 2005

OÜ ZERMATT INVEST
2004.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	357 785
2004.a. puhaskasum	346 503
Dividendid	200 000
Jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	504 288



29-06-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ ZERMATT INVEST 2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud alljärgnevate isikute poolt:

nimi/ametikoht

allkiri

kuupäev

Guido.Park
/juhatuse esimees/



"27. juuni" 2005.a.

29 -06- 2005

OSANIKE NIMEKIRI

2004.a aastaaruande kinnitamise seisuga jaguneb OÜ Zermatt Invest osakapital järgmiselt:

Osanik	ID kood / Reg.nr.	Aadress	Osade arv	Osa nimiväärtus
Guido Park	ID 36306230363	Läänekaare 38A, 11611 Tallinn	1	50 000

