

30-06-2004

142.....ANNELI ALLORG

OÜ ZERMATT INVEST

**2003.a.
majandusaasta aruanne**

Aadress:	Läänekaare 38a, 11611 Tallinn, Eesti Vabariik
Registreerimisnumber:	10404201
Tel./Fax:	6700106
E-mail:	guidop@hot.ee
Majandusaasta:	01.01.2003. - 31.12.2003.
Põhitegevusala:	Investeermistegevus
Tegevjuht:	Guido Park
Audiitor:	Toomas Villems

30 -06- 2004

EESSÕNA

.....

OÜ ZERMATT INVEST 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande on koostanud juhatuse esimees Guido Park.

OÜ ZERMATT INVEST 2003.a. majandusaasta aruanne koosneb:

- * raamatupidamisbilansist;
- * kasumiaruandest;
- * rahavoogude aruandest;
- * omakapitali muutuste aruandest;
- * raamatupidamise aastaruande lisadest
- * 2003.a. kasumi jaotamise otsusest;

Majandusaasta aruandest eraldi esitatakse:

- audiitori järeldusotsus
- osanike nimekiri



TEGEVUSARUANNE

OÜ ZERMATT INVEST põhitegevusalaks on investeerimistegevus. 2003.a. alustati ka välisfirmade esindamist agendilepingu alusel, mis võib 2004.a. kujuneda üheks põhitegevusalaks.

2003.a. ettevõttes põhikohaga töötajaid ei töötanud ja seega kellelegi töötasu ei makstud. Samuti ei makstud eraldi tasu OU Zermatt Invest juhatajale.



30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 11 toodud OÜ ZERMATT INVEST 2003. 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
/ juhatuse esimees /



"29" juuni 2004.a.

OÜ ZERMATT INVEST
RAAMATUPIDAMISBILANSS
SEISUGA 31.12.2003.

30-06-2004

AKTIVA (VARA)	KROONIDES (komakohata)	
	Majandusaasta lõpul 31.12.2003.	Majandusaasta algul 01.01.2003.
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	97 756	11 457
AKTSIA JA MUUD VÄARTPABERID (Lisa 1)	35 000	35 000
MITMESUGUSED NÕUDED		
Muud lühiajalised nõuded	100 000	200 000
VIITLAEKUMISED		
Intressid	2 390	6000
Muud viitlaekumised	191 640	0
KÄIBEVARA KOKKU	426 786	252 457
AKTIVA (VARA) KOKKU	426 786	252 457

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	KROONIDES (komakohata)	
	Majandusaasta lõpul 31.12.2003.	Majandusaasta algul 01.01.2003.
KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
VÕLAKOHUSTUSED		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad (välja arvatud pangalaenud)	0	150 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	150 000
KOHUSTUSED KOKKU	0	150 000
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL NIMIVAARTUSES	50 000	50 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	5 000	5 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	47 457	23 337
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	324 329	24 120
OMAKAPITAL KOKKU	426 786	102 457
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	426 786	252 457

**OÜ ZERMATT INVEST
KASUMIARUANNE 2003**

30-06-2004

.....SKEEM 1.....

	KROONIDES (komakohata)	
	Aruande majandusaastal 01.01.2003. 31.12.2003.	Eelmisel majandusaastal 01.01.2002. 31.12.2002.
ÄRITULUD		
<i>Muud ärtulud</i>	303 704	0
ÄRITULUD KOKKU	303 704	0
ÄRIKULUD		
<i>Mitmesugused tegevuskulud</i>	219	6
ÄRIKULUD KOKKU	219	6
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	303 485	-6
FINANTSTULUD		
<i>Muud intressi ja finantstulud</i>	20 844	24 126
FINANTSTULUD KOKKU	20 844	24 126
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	324 329	24 120
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	324 329	24 120

30-06-2004

OÜ ZERMATT INVEST
RAHAVOOGUDE ARUANNE 2003

I RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2003	2002
Ärikasum	303 485	-6
Viitlaekumised	-188 030	0
KOKKU	115 455	-6
II RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Investeeringu tagastus	0	105 000
Tagasisaadud laenud	100 000	0
Saadud intressid	20 844	18 126
KOKKU	120 844	123 126
III RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	25 000	0
Tagasimakstud laenud	-175 000	-150 000
KOKKU	-150 000	-150 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	11 457	38 337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	97 756	11 457
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	86 299	-26 880

OU ZERMATT INVEST
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

.....

Kirje	Osakapital nimiväärtuses	Osade arv	Osa nimiväärtus	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Osakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2001						
2002. a aastaaruandes kajastatud	50 000	1	50 000	5 000	23 337	78 337
2002. a puhaskasum					24 120	24 120
Saldo seisuga 31.12.2002						
2002. a aastaaruandes kajastatud	50 000	1	50 000	5 000	47 457	102 457
Aruandeperioodi puhaskasum					324 324	324 324
Saldo seisuga 31.12.2003	50 000	1	50 000	5 000	371 781	426 781

2003 a dividende ei makstud

OU Zermatt Investi vaba omakapital seisuga 31.12.2003 a moodustas 371 781 krooni.
Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik välja maksta dividende 275 118 krooni
ning dividendide maksmisega kaasneks tulumaksukohustus summas 96 663 krooni



30 -06- 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Zermatt Invest 2003. 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 rahavoogude aruandes 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 dividendide maksumääraga 26/74 netodividendina valjamakstud summalt. 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 suurus 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-aastast 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.

Lisa 1 AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

2003.a. säilis osalus OÜ EDISSON KAUBANDUS (reg nr.10480641)
Osa nimiväärtus on 35 000 krooni

OÜ EDISSON KAUBANDUS (reg.nr.10480641) osad

	31.12.2003	31.12.2002
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



OÜ ZERMATT INVEST
2003.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	47 457
2003.a. puhaskasum	324 324
Dividendid	14 000
Jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	357 781



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ ZERMATT INVEST 2003.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud alljärgnevate isikute poolt:

nimi/ametikoht

allkiri

kuupäev

Guido.Park
/juhatuse esimees/



"29" juuni 2004.a.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**30-06-2004****OÜ ZERMATT INVEST****AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

oooooooooooooooooooooooooooo

Olen kontrollinud OÜ ZERMATT INVEST 31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ ZERMATT INVEST raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ ZERMATT INVEST Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.rahandusaasta finantstulemuseks 324 329 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2003.a. 426 786 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ZERMATT INVEST 2003.rahandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 18.juunil 2004.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor



oooooooooooooooooooooooooooo

OSANIKE NIMEKIRI

2003.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

