

272277

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
08 -08- 2007

Majandusaasta aruanne

15
.....
KRISTEL LEN

UAB KONICA MINOLTA BALTIA EESTI FILIAAL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10870452
Aadress:	Tulika19 Tallinn 10613
Telefon:	6 512 900
Faks:	6 512 901
Elektronpost	office@konicaminolta.ee
Interneti kodulehekül	www.konicaminolta.ee
Põhitegevusala:	Konica Minolta toodete , tarvikute ja varuosade hulgi-ja jaemüük, rent ning sellega seonduv teenindus
Tegevjuht:	Margus Vaino

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Kapitalirent	12
Lisa 6. Kasutusrent	13
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 8. Müügitulu	14
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

UAB Konica Minolta Baltia asukohaga Leedu Vabariigis Vilniuses, Konica Minolta toodete volitatud edasimüüja Balti riikides avas filiaali Eestis 2002 a 1.juulil eesmärgiga otsese esindatuse abil laiendada ja arendada Konica Minolta toodete müüki kohalikul turul. Pakkuda kiiremat hooldust brändi toodetele, ühtlasi propageerida kompleksteenindust ja renditeenust oma toodetele.

2006.a. lõpu seisuga töötas firmas 7 põhikohaga töötajat s.h.2 hooldustehnikut ja 2 müügiesindajat. Filiaali tegevjuhi töötasu 2006 a. kokku oli 319 182 krooni. Firma töötajate töötasu 2006.a. moodustas 1 300 891 krooni. Filiaali netokäive 2006.a. oli 14,14 milj. krooni.

Eesmärgiks 2007 aastal on netokäibe säilitamine, et saavutada tulude-kulude tasakaal ja tõsta kasumlikkust. Selleks tuleb laiendada nii edasimüüjate võrku, otsemüüki kui kompleksteenuste ja rendipakkumisi. 2005 aastal lõpetati fotoaparaatide tootmine ja kontsern keskendus multifunktsionaalsete värviliste aparaatide tootmisele ja lisatarvikute tehnoloogilisele täiustamisele. Lähtuvalt turusituatsioonist ja kiirest tootearengust toimub pidev pakutavate tootegruppide hinnalangus, eriti värviprinterite-ning koopiamasinade osas, mis omakorda sunnib otsima võimalusi kogukäibe säilitamiseks ja kasvatamiseks. See nõuab klientide erisoovide arvestamist ja neile lahenduste leidmist.

Juhatuse deklaratsioon

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaali juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2007 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.

Juhatuse hinnangul on UAB Minolta Baltia Eesti filiaal jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juunil 2007.a

Margus Vaino

Filiaali juhataja

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2006 31.12.2005

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	788 929	3 884 391
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	998 536	1 334 382
Ostjate tasumata summad		998 536	1 334 382
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		61 642	87 036
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	47 650	48 672
Tulevaste perioodide kulud		13 992	38 364
Varud	Lisa 3	1 038 263	1 085 865
Ostetud kaubad müügiks		1 038 263	1 085 865
KÄIBEVARA KOKKU		2 887 370	6 391 674

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		37 119	37 119
Muud pikaajalised nõuded		37 119	37 119
Materiaalne põhivara	Lisa 4	1 542 011	2 047 180
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		3 216 338	3 405 429
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 674 327	-1 358 249
Immateriaalne põhivara		4 768	13
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.		4 768	13
PÕHIVARA KOKKU		1 583 898	2 084 312
AKTIVA KOKKU		4 471 268	8 475 986

kroonides

PASSIVA		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		45 493	114 373
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 5	45 493	114 373
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	Lisa 2	281 330	811 013
Võlad tarnijatele		28 937	50 440
Mitmesugused võlad		5 254 719	8 823 394
Võlad emaettevõtjatele	Lisa 9	5 254 719	8 823 394
Maksuvõlad	Lisa 7	345 953	552 326
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		27 961	27 961
Võlad töövõtjatele		27 961	27 961
Lühiajalised eraldised		51 302	51 302
Garantiikohustus		51 302	51 302
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6 035 695	10 430 809
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		105 988	21 376
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	105 988	21 376
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		105 988	21 376
KOHUSTUSED KOKKU		6 141 683	10 452 185
OMAKAPITAL			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-1 976 199	-2 079 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)		305 784	103 084
KOKKU OMAKAPITAL		-1 670 415	-1 976 199
PASSIVA KOKKU		4 471 268	8 475 986

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	14 144 031	12 778 396
Muud äritulud		63 155	6 665
ÄRITULUD KOKKU		14 207 186	12 785 061
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		10 272 222	9 324 529
Mitmesugused tegevuskulud		719 974	719 362
Tööjõukulud		2 159 224	1 974 338
palgakulu		1 619 817	1 478 905
sotsiaalmaksud		539 407	495 433
Kulum		694 587	607 959
põhivara kulum ja väärtuse langus		694 587	607 959
Muud ärikulud		45 374	45 374
ÄRIKULUD KOKKU		13 891 381	12 671 562
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		315 805	113 499
FINANTSTULUD JA -KULUD		-10 021	-10 415
intressikulud		-10 021	-10 415
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest			
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		305 784	103 084
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		305 784	103 084
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		305 784	103 084

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod-kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	305 784	103 084
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	694 587	607 959
Kasum põhivara müügist	-61 014	-3 658
Intressitulu	-2 140	-1 444
Intressikulu	10 021	10 415
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	947 238	716 356
Nõuded ostjate vastu (+/-)	335 846	-690 974
Muud pikaajalised nõuded (+/-)	0	0
Varud (+/-)	47 602	-458 513
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	24 372	7 966
Maksuvõlad (+/-)	-206 373	348 635
Ostjate ettemaksed (+/-)	-529 683	656 383
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-21 503	763
Mitmesugused võlad (+/-)	-3 568 675	4 420 931
Viitvõlad (+/-)	0	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-2 971 176	5 001 547
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-2 971 176	5 001 547
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-351 896	-1 189 276
Põhivara müük	338 862	5 843
Muud pikajalised nõuded	0	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-13 034	-1 183 433
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Kapitalirendimaksete tasumine	-111 252	-95 758
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-111 252	-95 758
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-3 095 462	3 722 356
RAHA ALGJÄÄK	3 884 391	162 035
RAHA LÕPPJÄÄK	788 929	3 884 391

Aastaruande 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, kantakse bilansist välja.

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. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 450 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:

- arvutustehnika	33,3% aastas
- kontorimööbel	16,67% aastas
- transpordivahendid	16,67-25% a.
- tööriistad ja inventar	25% aastas

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

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 jääki korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2006	2005
Sularaha pangas	784 284	3 880 394
Sularaha kassas	4 645	3 997
Kokku	788 929	3 884 391

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 998 536 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud ei ole. Ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Välisvaluutas fikseeritud nõudeid ostjate vastu bilansis arvel ei ole.

Ostjate poolt tehtud ettemakseid kaupade ja teenuste eest on bilansis arvel summas 281 330 krooni, sealhulgas kastusrendi tagatismaksetena 247 033 krooni

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud üle 3 kuu	Ületanud üle 1 aasta	Kokku
898 296	84 106	16 134	0	998 536

Lisa 3. Varud

Vastavalt aastainventuurile on UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaali laos arvel varuosi ja edasimüügiks ostetud kaupa 1 038 263 krooni väärtuses. UAB Minolta Baltia Eesti filiaali kaupa on vastutaval hoiul NT Logistika AS laos 923 145 krooni väärtuses.

Varusid, mille soetusmaksumus ületas neto realiseerimismaksumuse bilansis arvel ei ole. Mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid ei tuvastatud.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 405 429	3 405 429
Soetamine	504 293	504 293
sh kapitalirendiga	201 695	201 695
Müük (-)	-693 384	-693 384
Mahakandmine (-)	0	0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	3 216 338	3 216 338
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 358 249	1 358 249
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	694 308	694 308
Müüdud põhivara kulum (-)	-378 230	-378 230
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0
Allahindlus (+)	0	0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 674 327	1 674 327
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 047 180	2 047 180
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 542 011	1 542 011

Lisa 5. Kapitalirent

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaal rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	421 961	421 961
Soetusmaksumus 31.12.2005	563 945	563 945
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	213 622	213 622
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2005	215 875	215 875
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-208 339	-348 070
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-348 070	-348 070
Kulum 2006.a.	-75 523	-75 523
	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendivõlgnevus	151 481	135 749
sh tähtajaga kuni 1 aasta	45 492	114 373
1-5 aastat	105 988	21 376
	2 006	2 005
Aruandeperioodil tasutud maksed	111 252	95 758
Intressimäär, %	4,8-5,5	7-7,25
Aruandeperioodi intressikulu	10 021	10 415

Lisa 6. Kasutusrent

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaal rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmisi varasid:

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 995 098	1 995 098
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 161 475	2 161 475
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	902 520	902 520
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2005	1 404 050	1 404 050
Tulu kasutusrendilt 2006.a	782 853	782 853
Tulu kasutusrendilt 2005.a	699 563	699 563

Sõlmitud rendilepingute perioodiks on kuni 35 kuud (rendiperioodi pikkus kokkuleppel). Rentnik tasub fikseeritud kuutasu (katmaks igakuiseid amortisatsioonikulusid) ja lisaks tasu igakuuliselt reaalselt tehtud A4 formaadis trükiste eest (trükise A4 formaadis lehe hind on fikseeritud lepingus). Tagatismakse – 3 viimse kuu rendisumma, tasutakse ettemaksuna..

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	47 650	230 583	47 748	410 274
Sotsiaalmaksuvõlg	0	67 174	0	79 940
Isiku tulumaks	0	42 775	0	54 021
Töötuskindlustusmaksud	0	1 833	0	3 636
Pensionikindlustus-maks	0	2 209	0	2 721
Ettevõtte tulumaks(erisoodustustelt)	0	1 379	0	1 734
Kokku	47 650	345 953	47 748	552 326

Seisuga 31.12.2006.a. maksuintresside võlad puuduvad

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006		2005	
Kontorimasinate ja tarvikute müük	11 483 625	81,2%	9 629 942	75,4%
Fotoaparaatide müük	143 881	0,9%	1 050 860	8,2%
Varuosade müük	49 912	0,4%	33 289	0,2%
Remondi-ja muud teenused	238 771	1,7%	186 840	1,5%
Rendi-ja hooldusteenused	2 227 842	15,8%	1 877 465	14,7%
Kokku	14 144 031	100%	12 778 396	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2006		2005	
Eesti	14 144 031	100%	12 778 396	100%
Kokku	14 144 031	100%	12 778 396	100%

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

Saldo seotud osapooltega kajastub bilansis lühiajalistes kohustustes võlgnevusena emaettevõtjale

Saldo seotud osapooltega aasta algul	4 402 463	8 823 394
Lühiajalised nõuded	31.12.2005	31.12.2006
UAB Konica Minolta Baltia(Vilnius)	10 425 305	10 165 862
Emaettevõtja kokku	10 425 305	10 165 862
Lühiajalised kohustused	31.12.2005	31.12.2006
UAB Konica Minolta Baltia(Vilnius)	6 004 373	13 734 537
Emaettevõtjad kokku	6 004 373	13 734 537
Saldo seotud osapooltega aasta lõpul	8 823 394	5 254 719

Majandusaasta aruande allkirjad

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaali juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud UAB Konica Minolta Baltia juhatuse poolt ning millele on alla kirjutanud Eesti filiaali juhataja.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Margus Vaino.

Filiaali juhataja

