

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04. 05. 2005

22

Riina Iher
KONTROLLITUD

AS OFELIA

Majandusaasta aruanne 2004

AS OFELIA

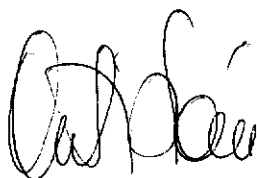
04.05.2005

2004. MAJANDUSAASTA KOHTA

Majandusaasta aruanne

Ettevõtte nimetus	AS OFELIA
Äriregistri number	10232094
Aadress	Tammi tee 30, Laabi küla, 76901 Harku vald, Harjumaa
Tegevjuht	Outi Sivén
Telefon	372 6 712 000
Faks	372 6 712 001
Elektronposti aadress	info@ofelia.ee
Kodulehekülg	www.ofelia.ee
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Põhitegevusala	Alkohoolsete jookide tootmine ja hulgimüük
Audiitorkontroll	KPMG Estonia
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Üle 10 protsendi aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Outi Sivén



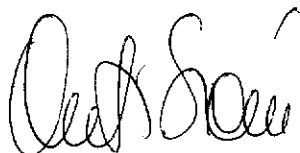
04.05.2005

AS OFELIA

SISUKORD

	Lk.
TEGEVUSARUANNE	4 - 5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
JUHATUSE DEKLARATSIOON	6
Bilanss	7 - 8
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali liikumise aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12-18
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004.majandusaasta aruandele	19
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	20
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21
AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI	22

Outi Sivén



AS OFELIA

04.05.2005

TEGEVUSARUANNE
31. DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

ÜLDANDMED

AS Ofelia Soome suurima alkoholitootja Altia Oyj tütarettevõtte, kes tegeleb alkoholsete jookide tootmisega Eestis.

Seisuga 31. detsember 2004 oli ettevõtte aktsiakapital 7 800 000 (seitse miljonit kaheksasada tuhat) krooni.

AKTSIONÄRID

AS Ofelia aktsiatest kuulub 100 % Soome Vabariigi firmale Altia OYj.

NÕUKOGU

Alates 21.01.2004 kuni 07.04.2004 koosnes nõukogu järgmistest liikmetest:

Seppo Kullervo Ovaska	nõukogu esimees
Ossi Armas Loikkanen	nõukogu liige
Veikko Antero Kasurinen	nõukogu liige

Alates 07.04.2004 koosnes nõukogu järgmistest liikmetest:

Veikko Antero Kasurinen	nõukogu esimees
Ossi Armas Loikkanen	nõukogu liige
Kyösti Petteri Pietilä	nõukogu liige
Tom Jörgen Alakari	nõukogu liige

JUHATUS

Alates 15.01.2001.a. koosneb juhatus ühest liikmest

Outi Sivén	juhataja
------------	----------

2004. AASTA FINANTSTULEMUSED

Ettevõtte saavutas 2004.a. netokäibe 63,8 miljonit krooni ilma alkoholiaktsiisita. Võrreldes eelneva aastaga kasvas käive 33,2 %. Müügitulust moodustas 84% müük Eestisse ja 16 % eksport.

AS Ofelia lõpetas 2004.aasta 3,6 miljonilise kasumiga. Brutokasumi kasv tugines müügikasvul. Mitmesugused tegevuskulud olid 6,3 miljonit krooni, kasv võrreldes eelneva perioodiga 6,5 %. 2004.a. põhivarade kulum oli 2,2 miljonit krooni, kasv võrreldes eelneva perioodiga 15 %. Kulumi kasvu tõid endaga kaasa investeeringud tootmisvõimsuste suurendamisse.

PERSONAL

AS Ofelia töötajate keskmine arv oli 39. 2004.aastal tööjõukulude üldsumma oli 7 565 tuhat krooni. Juhatuse palgakulud koos soodustuste ja maksudega oli 667 tuhat krooni.

Outi Sivén



AS OFELIA

TEGEVUSARUANNE

31. DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

04.05.2005

INVESTEERINGUD PÕHIVARASSE

2004.aastal jätkusid investeeringud toodete arendamisse ning tootmisliini täiustamisse, mille tulemusel paranes tootmistehnoloogia paindlikkus. Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 2,6 miljonit krooni..

MÜÜK

Kogu Eesti kodumaisete kangete alkoholsete jookide turg kasvas 27%. Eesti viinaturu kasvutempo oli 25%. Turu kasvu põhjuseks oli turistide kasvanud ostukogused, mille võimaldas Eesti liitumine EU-ga. AS Ofelia 2004.aastal oma turuosa – 17 %- kodumaisel viinaturul.

2004.aastal müüs AS Ofelia 3 miljonit liitrit alkoholi. Eksportmüügi maht moodustas 25 % kogu müüginahust. Eksportturgudest oli jätkuv areng ja kasv Lätis. AS Ofelia tõi 2004.aastal turule uue tootena madala alkoholisisaldusega kokteiljoogide seeria Maximus Vodka Mix. 2004.a. tuli turule Saaremaa Vodka 5-liitrine kohverpakend ja 2-liitrine BIB (bag-in-box).

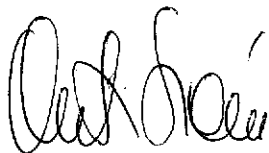
Alates 1997.a. toimub AS Ofelia toodete müük Eesti turul Altia Eesti AS-i vahendusel.

ETTEVÕTTE TULEVIKUPERSPEKTIIVID

AS-i Ofelia 11.01.2005.a. toimunud aktsionäride erakorralisel üldkoosolekul on heaks kiidetud 06.12.2004.a. sõlmitud ühinemisleping, mille kohaselt Altia Eesti AS (registrikood 10219691, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendatav ühing) ühineb AS Ofeliaga (registrikood 10232094, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendav ühing). Firma uueks ärinimeks saab Altia Eesti AS.

Firmade ühinemise eesmärgiks on olla Eesti turul esimene firma, kes omab laia alkoholsete jookide valikuga portfelli - tegutseme nii kodumaiste kui rahvusvaheliste tootemarkide esindajana kangetes joogides, veinides kui ka madala alkoholisisaldusega jookides. Meie sihiks on olla soovituim koostööpartner kodumaisele kaubandusele.

Strateegiaperioodi tähtsamad eesmärgid on kasvatada Saaremaa Vodka turuosa ja tugevdada tootemargi imagot, hoolitseda esindusportfelli tootebrandide eest ja kasvatada veiniportfelli turuosa.



Outi Sivén
Juhataja

Outi Sivén



AS OFELIA

04.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
31. DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Juhatuse deklaratsioon

AS Ofelia juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Ofelia finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Ofelia on jätkuvalt tegutsev ettevõtte. AS-i Ofelia 11.01.2005.a. toimunud aktsionäride erakorralisel üldkoosolekul on heaks kiidetud 06.12.2004.a. sõlmitud ühinemisleping, mille kohaselt Altia Eesti AS (registrikood 10219691, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendatav ühing) ühineb AS Ofeliaga (registrikood 10232094, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendav ühing). Äriühingu uueks ärinimeks saab Altia Eesti AS.

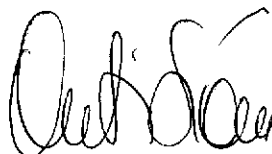


Outi Sivén

16.02.05
kuupäev

Juhataja

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....21.2.2005.....

Signature/alkiri.....WE.....

KPMG, Tallinn

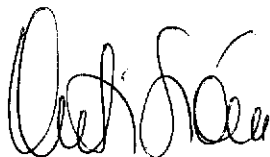
AS OFELIA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUDBILANSS
SEISUGA 31. DETSEMBER 2004 JA 2003

04.05.2005

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	25 272 189	4 491 310
Nõuded ostjate vastu			
Ostjateilt laekumata arved		6 100 585	4 997 205
Mitmesugused nõuded			
Nõuded teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	10	8 419 373	5 926 115
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		116	7 849
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	25 102	156 350
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		197 090	235 631
Kokku		222 192	391 981
Varud	4		
Tooraine ja materjal		5 774 548	5 116 253
Lõpetamata toodang		724 130	586 744
Valmistoodang		553 380	568 166
Kokku		7 052 058	6 271 163
Käibevara kokku		47 066 513	22 085 623
Mitmesugused pikaajlised nõuded		47 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		11 726 119	11 726 119
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		12 289 053	10 297 795
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		1 891 390	1 895 275
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-9 989 748	-8 887 079
Lõpetamata ehitus ja ettemaksed põhivara eest		0	445 297
Kokku		15 916 814	15 477 406
Immateriaalne põhivara	5		
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu		757 718	557 539
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		0	386 871
Kokku		757 718	944 410
Põhivara kokku		16 721 532	16 421 816
AKTIVA (VARAD) KOKKU		63 788 045	38 507 439

Outi Sivén



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....21. 2. 2005.....

Signature/allkiri.....

7

KPMG, Tallinn

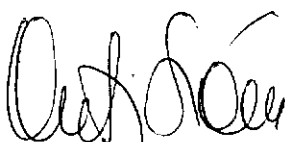
AS OFELIA

04.05.2005

BILANSS
SEISUGA 31. DETSEMBER 2004 JA 2003

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		3 444 091	1 023 304
Mitmesugused võlad			
Võlad teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	10	17 794 671	1 795 587
Maksuvõlad	3	3 696 496	1 164 659
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		887 569	176 056
Muud viitvõlad		51 000	18 200
Kokku		938 569	194 256
Lühiajalised kohustused kokku		25 873 827	4 177 806
Kohustused kokku		25 873 827	4 177 806
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	11	7 800 000	7 800 000
Ülekurss (aazio)		23 699 906	23 699 906
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	7	780 000	780 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 049 727	5 870 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 584 585	-3 821 256
Omakapital kokku		37 914 218	34 329 633
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)KOKKU		63 788 045	38 507 439

Outi Siven



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 21. 2. 2005

Signature/allkiri.....

8

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

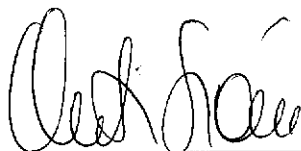
KASUMIARUANNE
2004. JA 2003.AASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04.05.2005

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	8, 10	63 761 639	47 902 031
Muud äritulud		200 820	246 608
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		122 505	-1 016 443
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9, 10	44 491 173	36 994 437
Mitmesugused tegevuskulud		6 263 789	5 881 621
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		5 641 599	4 585 312
b) sotsiaalmaksud		1 923 360	1 444 666
Põhivara kulum	5	2 231 264	1 796 264
Muud ärikulud		123 344	221 249
Kokku ärikulud		60 674 529	50 923 549
 Ärikasum (-kahjum)		3 410 436	-3 791 353
 Finantstulud ja kulud			
b) intressitulud		209 166	11 714
c) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-25 017	-18 537
d) muud finantstulud ja -kulud		-10 000	-23 080
Kokku finantstulud ja -kulud		174 149	-29 903
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		3 584 585	-3 821 256

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....21.2.2005.....

Signature/allkiri.....WE.....

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

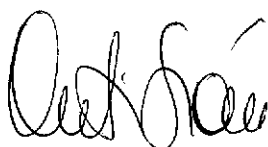
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
2004. AASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SIISE TULNUD

04. 05. 2005

	Aktsia- kapital	Aažio	Kohustuslik reserv kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2002	7 800 000	23 699 906	780 000	5 870 983	38 150 890
Aruandeperioodi kahjum				- 3 821 256	-3 821 256
Saldo 31. detsembril 2003	7 800 000	23 699 906	780 000	2 049 727	34 329 633
Aruandeperioodi puhaskasum				3 584 585	3 584 585
Saldo 31. detsembril 2004	7 800 000	23 699 906	780 000	5 634 312	37 914 218

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

10

Date/kuupäev... 21. 2. 2005

Signature/allkiri... 

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

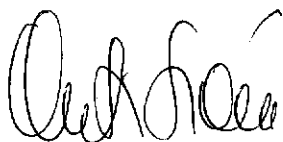
RAHAVOOGUDE ARUANNE
2004. JA 2003.AASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04.05.2005

		2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		3 410 436	-3 791 353
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5	2 231 264	1 796 264
Kasum põhivara müügist	5	14 687	-136
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-3 419 117	9 339 931
Varude muutus		-780 895	1 505 813
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		21 696 021	- 169 936
Makstud intressid		0	-25 235
Muud finantskulud		-35 017	-23 080
Kokku rahavood äritegevusest		23 117 379	8 632 268
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	5	-2 502 064	-4 732 499
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		3 398	3 676
Antud laenu		-47 000	0
Laekunud intressid		209 166	36 949
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 336 500	-4 691 874
RAHAVOOD KOKKU		20 780 879	3 940 394
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES			
	2	4 491 310	569 453
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		20 780 879	3 921 857
VALUUTAKURSSIDE MUUTUSTE MÕJU		-25 017	-18 537
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS	2	25 272 189	4 491 310

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

11

Date/kuupäev.....21. 2. 2005.....

Signature/allkiri.....WE.....

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

AS Ofelia 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.

AS Ofelia kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2004 ja lõppes 31.detsembril 2004.a.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Altia Eesti AS, Ofelia AS ja Altia OYJ Eesti filiaal omavad ühist kontsernikontot Hansapangas ning koos emaettevõtte Altia OYJ-ga kontsernikontot Soome Sampo pangas. Rahaliste vahendite liikumist kontsernikonto ettevõtete vahel on käsitletud kontsernisisese arvelduskrediidina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Nõuete hindamine

Bilansis kajastuvaid nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse iga konkreetse kliendi puhul eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

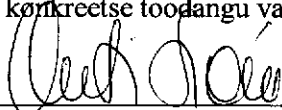
Varud

Ostetud kaubad, toore ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit..

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmise omahinnas, mis sisaldab peale otseste tootmiskulude konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudseid kulusid.

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

12

Date/kuupäev..... 31. 2. 2005

Signature/allkiri..... ME

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Kaubad, toore, materjal ja teenused*.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumit on arvestatud põhivara soetusmaksumuselt vara eeldatavale kasulikule kasutuseale lineaarse meetodi järgi, rakendades eri põhivaraühmadele alljärgnevaid aastanorme:

- Ehitised ja rajatised – 3 % aastas;
- Masinad ja seadmed – 20 % aastas;
- Arvutid – 33 % aastas;
- Kontori inventar – 10 % aastas;
- Tootmise inventar – 5 % aastas.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara all kajastatakse litsentse. Litsentsid võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarmetodiga nende kehtivusaja jooksul. Kõik litsentsid kehtivad kuni 5 aastat.

Müügitulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

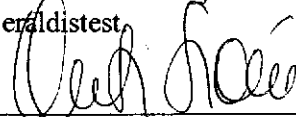
Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu reserv on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, s.t. hetkel, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu on kajastatud bilansis kirjel *Võlad töövõtjatele* lühiajalise kohustusena.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis on moodustatud puhaskasumist tehtud eraldistest.

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev.....21.2.2005.....

Signature/allkiri.....ME.....

KPMG, Tallinn

04.05.2005

AS OFELIA

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised on bilansis kajastatud.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tegevuskuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 12.

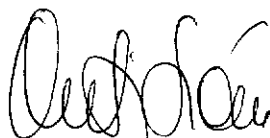
Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva 31. detsember 2004 ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva 16.veebruar 2005 vahemikul.

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 31. 2. 2005

Signature/allkiri..... WS

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 2. RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2004	31.12.2003
Pangakontod	25 213 752	4 491 282
Valuutad pankades	58 437	28
Kokku	25 272 189	4 491 310

LISA 3. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

Maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

	31.12.2004	31.12.2003
Maksuvõlad		
Sotsiaalmaks	156 595	132 857
Erisoodustuste tulumaks	26 639	20 660
Käibemaks	1 264 295	311 106
Isiku tulumaks	80 744	73 405
Müügitulud	63	67
Töötuskindlustusmaks	5 443	4 727
Kogumispension	3 667	2 687
Aktsiisimaks	2 159 050	619 150
Kokku	3 696 496	1 164 659

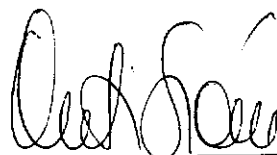
Maksude ettemaksu kontol on kajastatud Tolli deposiitkonto ettemaks 25 102 krooni.

LISA 4. VARUD

Aasta jooksul varude kasutuskõlbmatuse tõttu on kuludes 516 tuhande krooni väärtuses abimaterjale.

AS Ofelia ladudes on vastutaval hoiul varud maksumusega 1 601 171 krooni

Outi Siven



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks 15

Date/kuupäev..... 21.2.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 5. MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA

	Hooned ,maa ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaksed põhivara eest	Immat. põhivara	Immat. põhivara ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus							
31.12.2003	11 726 119	10 297 795	1 895 276	445 298	861 226	386 871	25 612 585
Soetamine ja parendused		2 327 266	60 282		226 415		2 613 963
Müük ja likvideerimine		698 306	64 167				762 473
Reklassifitseerimine		362 297		- 445 298	357 971	-386 871	-111 900
Seisuga 31.12.2004	11 726 119	12 289 053	1 891 390	0	1 445 612	0	27 352 175
Akumuleeritud kulum							
31.12.2003	2 131 065	5 729 383	1 026 632		303 688		9 190 768
Kulum	482 806	1 181 825	182 426		384 207		2 231 264
Müüdud ja likvideeritud põhivara kulum		694 910	49 480				744 390
Seisuga 31.12.2004	2 613 871	6 216 298	1 159 578		687 895		10 677 643
Jääkmaksumus							
31.12.2003	9 595 054	4 568 412	868 644	445 298	557 539	386 871	16 421 817
31.12.2004	9 112 248	6 072 755	731 812	0	757 717	0	16 674 532

LISA 6. RENDITUD VARAD

AS Ofelia on rentinud 6 sõiduautot ja mikrobussi, mille graafikujärgsed maksed 31. detsembril lõppevatel perioodidel on alljärgnevad:

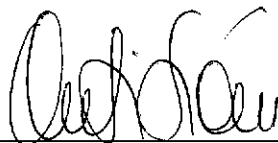
	Summa
2005	185 231
2006-2009	151 967
Kokku graafikujärgsed maksed	337 198

Kasutusrendi maksed on kajastatud kasumiaruandes rendikuluna, mis 2004. aastal moodustasid kokku 223 150 krooni.

LISA 7. RESERVID

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Äriseadustikule 10% ulatuses aktsiakapitalist, mis on eraldatud puhaskasumist aktsionäride üldkoosoleku otsuse alusel.

Outi Sivén



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks 16

Date/kuupäev... 21.2.2005

Signature/allkiri... he

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 8. MÜÜGITULU

Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	53 555 067	35 024 751
Läti	6 825 233	6 240 901
Leedu	3 381 339	6 414 746
Soome	0	34 418
Ukraina	0	187 215
Kokku	63 761 639	47 902 031

LISA 9. KAUBAD, TOORE, MATERJALID JA TEENUSED

Tähtsamad kululiigid :

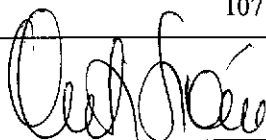
	2004	2003
Põhimaterjalid	18 682 714	16 106 825
Pakkematerjalid	23 480 992	16 802 427
Teenused	2 327 467	4 085 185
Kokku	44 491 173	36 994 437

LISA 10. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõttega Altia Oyj, selle filiaaliga Altia Oyj Eesti filiaal ja samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetega Altia Eesti AS ja Finlandia Polska. Seotud osapoolteks on ka tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende lähikondlased. Seotud osapooltega 2004.a. toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

Seotud osapool	Ostetud teenuseid, kaupa	Müüdud teenuseid, kaupa
Altia OYj	19 274 775	0
Altia Eesti AS	941 969	47 196 892
Altia Oyj Eesti filiaal	580 482	79 419
Finlandia Polska	107 776	0

Outi Siven



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 21. 2. 2005

Signature/allkiri..... 

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tehtud tehingute aluseks on kokkuleppehinnad, mis ei erinenud oluliselt turuhindadest.

Saldod seotud osapooltega:

31.12.2004.a.

31.12.2003.a.

Võlad Altia OYJ-le	2 517 156	1 640 888
Võlad Altia Eestile	57 707	154 699
Nõuded Altia Eestile	8 419 373	5 916 983
Nõuded Altia OYJ Eesti filiaalile	0	9 132

AS Ofelia, Altia Eesti AS ja Altia OYJ Eesti filiaal omavad ühist kontsernikontot Hansapangas. Emaettevõtte ja kontsernikonto omanik on AS Ofelia. Hansapangaga on sõlmitud üleöödeposiidileping. Sellest tulenevalt on AS Ofelia võlg Altia Eesti AS-ile 15 132 399 krooni ja Altia OYJ Eesti filiaalile 87 409 krooni.

Lisa 11. OMAKAPITAL

	Aktsiate arv (tk)	Aktsiakapital
Saldo 31.12.2003	7 800	7 800 000
Saldo 31.12.2004	7 800	7 800 000

AS Ofelia aktsiate nominaalväärtus on 1 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on AS Ofelia miinimumkapital 3 900 000 krooni ja maksimumkapital 15 600 000 krooni.

Lisa 12. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Tulumaks

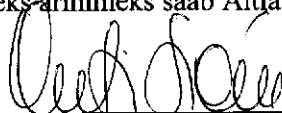
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 5 634 312 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 352 235 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 282 077 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Lisa 13. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

AS-i Ofelia 11.01.2005.a. toimunud aktsionäride erakorralisel üldkoosolekul on heaks kiidetud 06.12.2004.a. sõlmitud ühinemisleping, mille kohaselt Altia Eesti AS (registrikood 10219691, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendatav ühing) ühineb AS Ofeliaga (registrikood 10232094, asukoht Tammi tee 30, Laabi küla, Harku vald, ühendav ühing). Äriühingu uueks ärinimeks saab Altia Eesti AS.

Outi Siven



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 21. 2. 2005.....

Signature/allkiri..... WE.....

KPMG, Tallinn

AS OFELIA

04.05.2005

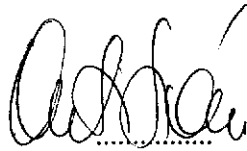
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD
2004.a. majandusaasta aruande kohta

AS Ofelia juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Outi Sivén

juhataja



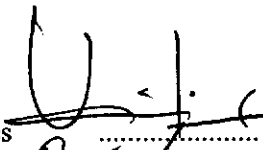
16.02.2005

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Veikko Antero Kasurinen

nõukogu esimees



16.02.2005

Ossi Armas Loikkanen

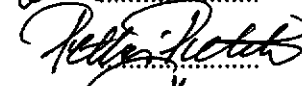
nõukogu liige



16.02.2005

Kyösti Petteri Pietilä

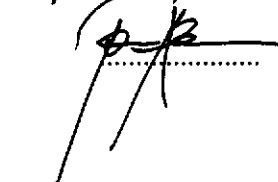
nõukogu liige



16.02.2005

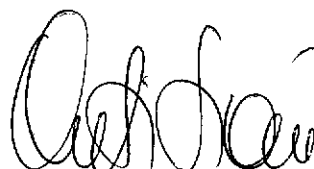
Tom Jörgen Alakari

nõukogu liige



16.02.2005

Outi Sivén





KPMG Estonia AS
Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

Audiitori järeldusotsus

AS Ofelia aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Ofelia 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Ofelia finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 16. veebruar 2005

AS KPMG Estonia

Eero Kaup
Vannutatud audiitor

KPMG: Taivo Epner
Partner

AS OFELIA

04.05.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

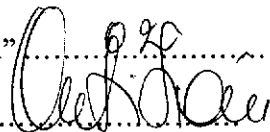
AS Ofelia kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 2 049 727 krooni.

2004. aasta kasum 3 584 585 krooni.

Kokku eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 5 634 312 krooni.

AS Ofelia juhatus teeb ettepaneku 2004. aasta lõpuks kogunenud 5 634 312 krooni suurune puhaskasum jätta jaotamata.

„16” 2005.a.


Outi Sivén
Juhataja

Outi Sivén



AS OFELIA

Üle 10% omavate aktsionäride nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04. 05. 2005

AS Ofelia aktsionäride nimekiri seisuga 31.12.2004.

AS Ofelia aktsionärile Soome firmale Altia OYj kuulub 100 % aktsiakapitalist.

Outi Sivén

