

17 -11- 2005

15
Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

UAB KONICA MINOLTA BALTIA EESTI FILIAAL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

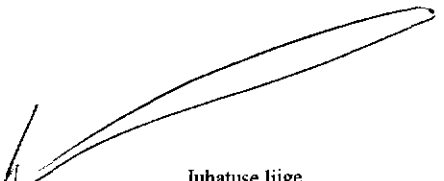
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

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

17 -11- 2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem I	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


Juhatuse liige

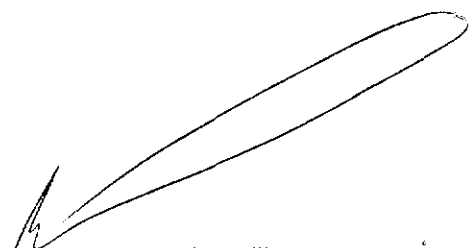
17-11-2005

Tegevusaruanne

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

2004.a. lõpu seisuga töötas firmas 8 põhikohaga töötajat s.h.3 hooldustehnikut ja 2 müügiesindajat. Filiaali tegevjuhi töötasu 2004 a. kokku oli 266 125 krooni . Firma töötajate töötasu 2004.a. moodustas 823 057 krooni. Filiaali netokäive 2004.a. oli 10,1 milj. krooni.

Eesmärgiks 2005 aastal on netokäibe säilitamine, et saavutada tulude-kulude tasakaal ja tõsta kasumlikkust. Selleks tuleb laiendada nii edasimüüjate võrku, otsemüüki kui kompleksteenuste ja rendipakkumisi. 2004.a. laienenud tootevalikusse lisandusid varem Konica brändi all pakutud tooted. Lähtuvalt turusituatsioonist ja kiirest tootearengust toimub pidev pakutavate tootegruppide hinnalangus, eriti värviprinterite-ning koopiamasinade osas, mis omakorda sunnib otsima võimalusi kogukäibe säilitamiseks ja kasvatamiseks.



17 -11- 2005

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2005 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.

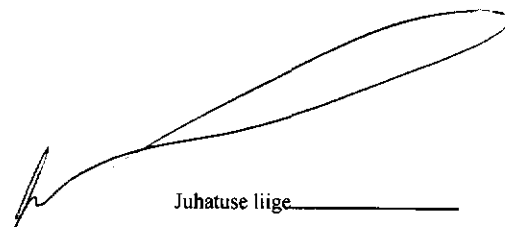
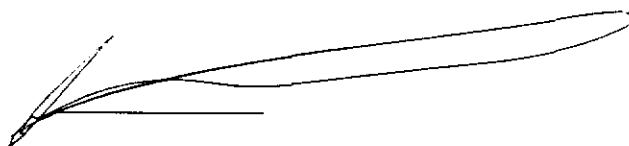
Juhatuse hinnangul on UAB Minolta Baltia Eesti filiaal jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juunil 2005.a

Margus Vaino

Filiaali juhataja



Juhatuse liige _____

17 -11- 2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	162 035	731 240
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	643 408	802 881
Ostjate tasumata summad		643 408	802 881
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		95 002	43 095
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	45 776	7 889
Tulevaste perioodide kulud		49 226	35 206
Varud	Lisa 3	627 352	883 894
Ostetud kaubad müügiks		627 352	883 894

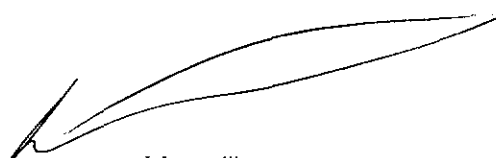
KÄIBEVARA KOKKU	1 527 797	2 461 110
------------------------	------------------	------------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		37 119	78 322
Muud pikaajalised nõuded		37 119	78 322
Materiaalne põhivara	Lisa 4	1 475 322	1 226 226
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		2 229 353	1 546 459
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-754 031	-320 233
Immateriaalne põhivara		1 710	3 860
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.		1 710	3 860

PÕHIVARA KOKKU	1 514 151	1 308 408
-----------------------	------------------	------------------

AKTIVA KOKKU	3 041 948	3 769 518
---------------------	------------------	------------------


Juhatuse liige _____

kroonides

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		128 170	134 228
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 5	128 170	134 228
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	Lisa 2	154 630	144 907
Võlad tarnijatele		49 677	206 327
Mitmesugused võlad		4 402 463	4 904 959
Võlad emaettevõtjatele	Lisa 9	4 402 463	4 904 959
Maksuvõlad	Lisa 7	203 691	105 836
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		27 961	46 992
Võlad töövõtjatele		27 961	46 992
Lühiajalised eraldised		51 302	51 302
Garantiikohustus		51 302	51 302
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 017 894	5 594 551

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		103 337	198 071
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	103 337	198 071

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		103 337	198 071
--------------------------------------	--	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		5 121 231	5 792 622
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 023 104	-1 199 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 179	-823 204

KOKKU OMAKAPITAL	-2 079 283	-2 023 104
-------------------------	-------------------	-------------------

PASSIVA KOKKU	3 041 948	3 769 518
----------------------	------------------	------------------

17 -11- 2005

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	10 099 899	10 650 197
Muud äritulud		6 740	908
ÄRITULUD KOKKU		10 106 639	10 651 105
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		7 401 067	8 513 139
Mitmesugused tegevuskulud		715 536	1 046 427
Tööjõukulud		1 532 393	1 546 958
palgakulu		1 147 857	1 163 123
sotsiaalmaksud		384 536	383 835
Kulum		441 277	266 250
põhivara kulum ja väärtuse langus		441 277	266 250
Muud ärikulud		52 261	74 401
ÄRIKULUD KOKKU		10 142 534	11 447 175
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-35 895	-796 070
FINANTSTULUD JA -KULUD		-20 284	-27 134
intressikulud		-20 284	-27 014
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest			-120
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-56 179	-823 204
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-56 179	-823 204
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-56 179	-823 204

17 -11- 2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod-kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2004	2003
Kasum enne tulumaksu	-56 179	-823 204
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	427 223	266 250
Kasum põhivara müügist	-4 800	0
Intressitulu	-1 940	0
Intressikulu	20 284	27 014
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	384 588	-529 940
Nõuded ostjate vastu (+/-)	159 473	250 665
Muud pikaajalised nõuded (+/-)	41 203	-53 490
Varud (+/-)	256 542	622 904
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-51 907	465 274
Maksuvõlad (+/-)	97 855	58 691
Ostjate ettemaksed (+/-)	9 723	131 530
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-156 650	-187 104
Mitmesugused võlad (+/-)	-502 496	-40 730
Viitvõlad (+/-)	-19 031	19 039
Põhitegevuse genereeritud raha	219 300	736 839
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	219 300	736 839
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-703 095	-732 097
Põhivara müük	15 382	0
Muud pikaajalised nõuded	0	-25 802
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-687 713	-757 899
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Kapitalirendimaksete tasumine	-100 792	-93 958
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-100 792	-93 958
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-569 205	-115 018
RAHA ALGJÄÄK	731 240	846 258
RAHA LÕPPJÄÄK	162 035	731 240

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 kulukskandmisel 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

	2004	2003
Sularaha pangas	138 752	704 763
Sularaha kassas	23 283	26 477
Kokku	162 035	731 240

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 643 408 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 154 630 krooni, sealhulgas kastusrendi tagatismaksetena 109 548 krooni

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud üle 3 kuu	Ületanud üle 1 aasta	Kokku
477 479	122 908	43 021	0	643 408

Lisa 3. Varud

Vastavalt aastainventuurile on UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaali laos arvel varuosi ja edasimüügiks ostetud kaupa 627 352 krooni väärtuses. UAB Minolta Baltia Eesti filiaali kaupa on vastutaval hoiul GNT Eesti AS laos 282 308 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 31.12.2003	1 546 459	1 546 459
Soetamine	703 095	703 095
sh kapitalirendiga		0
Müük (-)	-20 201	-20 201
Mahakandmine (-)		0
Ümberklassifits: kinnisv.investeeringuks		0
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 229 353	2 229 353
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	320 233	320 233
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	439 127	439 127
Müüdud põhivara kulum (-)	-5 329	-5 329
Mahakantud põhivara kulum (-)		0
Allahindlus (+)		0
Ümberklassifits: kinnisv.investeeringuks		0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	754 031	754031
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 226 226	1 226 226
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 475 322	1 475 322

Lisa 5. Kapitalirent

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaal rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	563 945	563 945
Soetusmaksumus 31.12.2003	563 945	563 945
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2004	309 051	309 051
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	412 961	412 961
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-254 894	-254 894
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-150.984	-150 984
Kulum 2004.a.	-103 910	-103 910
	31.12.2003	31.12.2004
Kapitalirendivõlgnevus	231 507	332 299
sh tähtajaga kuni 1 aasta	128 170	134 228
1-5 aastat	103 337	198 071
	2 004	2 003
Aruandeperioodil tasutud maksed	100 792	93 958
Intressimäär, %	7-7,25	7-7,25
Aruandeperioodi intressikulu	20 153	27 014

Lisa 6. Kasutusrent

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

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 276 862	1 276 862
Soetusmaksumus 31.12.2003	750 517	750 517
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2004	926 358	926 358
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	649 534	649 534
Tulu kasutusrendilt 2004.a	687 977	687 977
Tulu kasutusrendilt 2003.a	296 465	296 465

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

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	44 699	125 509	7 889	45 170
Sotsiaalmaksuvõlg	576	43 748	0	33 976
Isiku tulumaks	443	30 821	0	23 941
Töötuskindlustusmaksud	26	1 988	0	1 531
Pensionikindlustus-maks	32	1 499	0	998
Ettevõtte tulumaks(erisoodustustelt)	0	126	0	220
Kokku	45 776	203 691	7 889	105 836

Seisuga 31.12.2004.a. maksuintresside võlad puuduvad

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2004	
Kontorimasinade ja tarvikute müük	9 133 999	85,8%	8 147 079	80,7%
Fotoaparaatide müük	771 950	7,2%	420 528	4,2%
Varuosade müük	106 417	1%	47 028	0,5%
Hooldus ja remonditeenused	53 843	0,5%	134 926	1,3%
Rendi-ja muud teenused	583 988	5,5%	1 350 338	13,3%
Kokku	10 650 197	100%	10 099 899	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2004		2004	
Eesti	10 650 197	100%	10 099 899	100%
Kokku	10 650 197	100%	10 099 899	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	4 945 689	4 904 959
Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2004
UAB Konica Minolta Baltia(Vilnius)	9 157 668	7 594 379
Emaettevõtja kokku	9 157 668	7 594 379
Lühiajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2004
UAB Konica Minolta Baltia(Vilnius)	9 116 938	8 096 875
Emaettevõtjad kokku	9 116 938	8 096 875
Saldo seotud osapooltega aasta lõpul	4 904 959	4 402 463

17 -11- 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

UAB Konica Minolta Baltia Eesti filiaali juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud UAB Konica Minolta Baltia juhatuse poolt ning millele on alla kirjutanud Eesti filiaali juhataja.

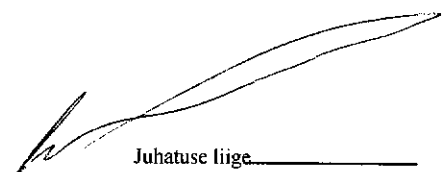
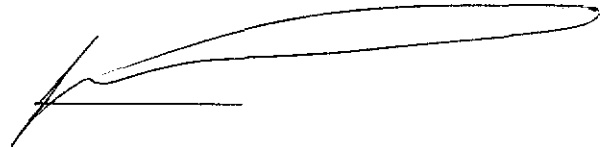
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Margus Vaino.

Filiaali juhataja



Juhatuse liige _____