

06-12-2005

18

KERSTI VALMA

KC Distribution OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

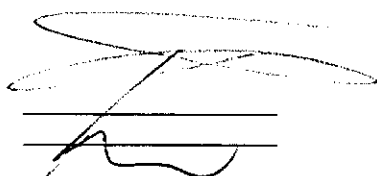
Ärinimi:	KC Distribution OÜ
Äriregistri kood	10558039
Aadress:	Tallinn, Gonsiori 27
Telefon:	6 284 736
Faks:	6 284 730
Põhitegevusala:	Helikandjate jae- ja hulgimüük
Tegevjuht:	Toivo Laamann

06-12-2005

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele	5
Bilanss (Varad)	6
Bilanss (Kohustused)	7
Kasumiaruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Raamatupidamise aastaruande lisad	
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11-12
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Varud	13
Lisa 4. Antud lühi- ja pikaajalised laenud	13
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	15
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	15
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17
Osanike nimekiri	18

Juhatuse liige
Juhatuse liige



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

06-12-2005

OÜ KC Distribution põhitegevus on helikandjate (CD-plaadid, helikassetid, VHS-kassetid, DVD) jae- ja hulgimüük. 2004. aastal tarnisime tooteid Skandinaavia suurimalt *independent* plaadifirmade distribuutorilt - Playground Music Scandinavia, lisaks rida väiksemaid tarnijaid Eestist. Ettevõtte on hulgiladu ning üks kauplus.

OÜ KC Distribution annab tööd 4 töötajale.

Juriidiline aadress: Gonsiori 27

Tallinn

Eesti Vabariik

Tegevuskoht: Gonsiori 27

Tallinn

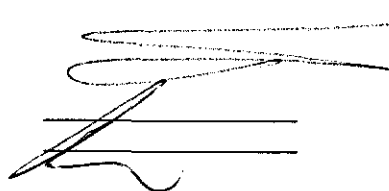
Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 10558039

Telefon 372 62 84 736

Faks. 372 62 84 736

Juhatuse liige
Juhatuse liige



06-12-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ KC Distribution on asutatud juulis 1999.a. Põhitegevuseks on helikandjate jae- ja hulgimüük. OÜ KC Distribution tegutseb Gonsiori 27 asuvates kontoriruumides üürilepingu alusel.

Osaühingu KC Distribution juhatus koosneb kahest liikmest.

Detsembris 2002 avas KC Distribution esimese kaupluse aadressil Rävala pst 6, mis tegutseb üürilepingu alusel.

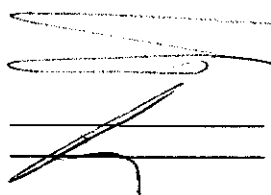
2004. a. jooksul oli keskmine töötajate arv 4 inimest ning nende palk ja lisatasud moodustasid kokku 165 492 EEK. Nõukogu ja juhatuse liikmete hüvitus moodustasid kokku 30 000 EEK

2005 aasta põhilisteks suundadeks on keskenduda ainult jaemüügile ning arendada seda kaupluses Sireen. Töötada välja uusi promotsiooni kampaaniaid, kuna konkurents antuid piirkonnas on läinud tihedamaks (Viru keskus Lasering, Tallinna Kaubamaja muusikaosakond.)

Kokkuvõtteks põhilised arengusuunad:

- Olemasolevate tarnijatega paremad maksetingimused, hinnad.
- Jaemüügiketi laiendamine, interneti müük.
- Kaupluse tootevaliku laiendamine uute hankijate näol

Juhatus liige
Juhatus liige



RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

06-12-2005

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ KC Distribution 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 27.10.2005 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 OÜ KC Distribution jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

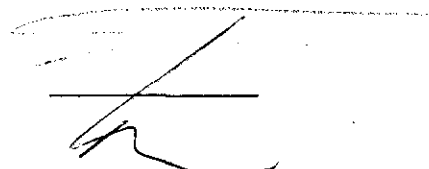
Tallinnas, 27 oktoobril 2005.a

Toivo Laamann

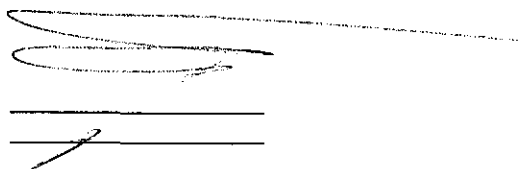
juhatuse liige

Toomas Viilup

juhatuse liige



Juhatuse liige
Juhatuse liige



06-12-2005

Bilanss

AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	53 603	31 772
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	117 144	435 554
Ostjatelt laekumata arved		245 041	561 904
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-127 897	-126 350
Mitmesugused nõuded		154 474	153 000
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 4	154 474	153 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		36 183	23 943
Intressid		36 183	23 943
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		18 966	109
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	109
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		18 966	0
Varud	Lisa 3	1 559 671	1 676 308
Tooraine ja materjal		1 517 516	1 560 930
Ettemaksed hankijatele		42 155	115 378
KÄIBEVARA KOKKU		1 940 041	2 320 686
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 5	98 765	340 073
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		126 501	146 628
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		193 958	424 255
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-221 694	-230 810
PÕHIVARA KOKKU		98 765	340 073
AKTIVA KOKKU		2 038 806	2 660 759

Juhatusel liige
Juhatusel liige

06-12-2005

kroonides

PASSIVA**31.12.2004 31.12.2003****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused	116 318	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	0	0
Muud võlakohustused	116 318	0
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	0	0
Võlad hankijatele	1 822 085	1 594 951
Hankijatele tasumata arved	1 822 085	1 594 951
Mitmesugused võlad	0	671 384
Võlad emaettevõttele	0	671 834
Maksuvõlad	37 418	93 696
Lisa 6		
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	30 934	105 939
Võlad töövõtjatele	30 934	65 939
Muud viitvõlad	0	40 000

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 006 755	2 465 970
--------------------------------------	------------------	------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Muud pikaajalised võlad	0	2 002 312
Võlad emaettevõtetele	0	2 002 312

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	2 002 312
--------------------------------------	----------	------------------

KOHUSTUSED KOKKU	2 006 755	4 468 282
-------------------------	------------------	------------------

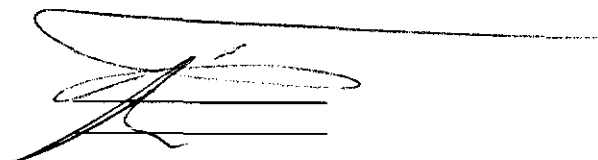
OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 847 523	-1 096 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 839 574	-751 070

KOKKU OMAKAPITAL	32 051	-1 807 523
-------------------------	---------------	-------------------

PASSIVA KOKKU	2 038 806	2 660 759
----------------------	------------------	------------------

Juhatusel liige
Juhatusel liige

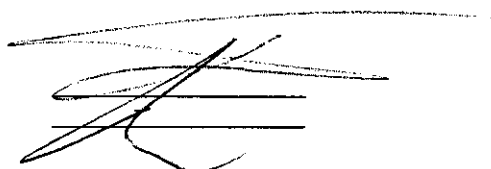


06-12-2005

Kasumiaruanne

kroonides

		2004	2003
Realiseerimise netokäive	Lisa 7	2 626 357	3 221 574
Realiseeritud toodete kulu		2 136 893	2 429 073
BRUTOKASUM		489 464	792 501
Üldhalduskulud		821 790	1 587 581
Muud äritulud		2 194 985	130 331
Muud ärikulud		34 794	4 236
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 827 865	-668 985
FINANTSTULUD		12 298	12 325
kasum valuutakursi muutusest		0	2
muud intressi- ja finantstulud		12 298	12 323
FINANTSKULUD		589	94 410
intressikulud		269	93 170
kahjum valuutakursi muutustest		305	1 240
muud finantskulud		15	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 839 574	-751 070
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 839 574	-751 070
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 839 574	-751 070

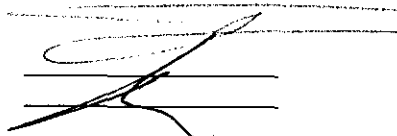
Juhatuse liige
Juhatuse liige

06-12-2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.03	40 000			-426 123	-670 329	-1 056 452
Eelmise perioodi kasum				-1 096 452	1 096 452	
2003.a. kasum					-751 070	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	0	-1 522 575	-324 947	-1 807 522
Seisuga 01.01.04	40 000	0	0	-1 522 575	-324 947	-1 807 522
Eelmise perioodi kasum				-1 847 523	1 847 522	
2004.a. kasum					1 839 574	
Seisuga 31.12.04	40 000	0	0	-3 370 098	3 362 149	32 051

Juhatus liige
Juhatus liige

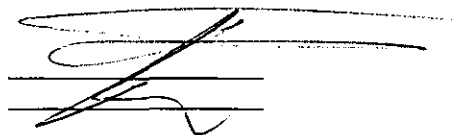


06-12-2005

Rahavoogude aruanne

kroonides

		2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu		1 839 574	-751 070
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	ok	-9 116	147 846
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	ok	1 547	51 019
Intressitulu	ok	-12 297	-12 323
Intressikulu		269	93 170
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		1 819 977	-471 358
Nõuded ostjate vastu (+/-)	ok	316 863	-6 454
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	ok	-1 473	0
Varud (+/-)		43 414	141
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	ok	-18 966	29 700
Maksuvõlad (+/-)	ok	-47 234	189 148
Võlgnevus hankijatele (+/-)	ok	330 687	69 277
Mitmesugused võlad (+/-)	ok	-394 251	420
Ostjate ettemaksed (+/-)		0	-4 379
Hankijatele ettemaksed (+/-)	ok	73 223	-19 935
Vekslivõlad (+/-)	ok	-92 984	-18 225
Viitvõlad (+/-)	ok	-83 941	30 591
Põhitegevuse genereeritud raha		1 945 315	-201 074
Intressimaksed		-171 653	-55 319
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		1 773 662	-256 393
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	ok	-45 500	-124 865
Põhivara müük	ok	295 924	0
Antud laenu		0	0
Intresside laekumised	ok	57	83
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		250 481	-124 782
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Laenu võtmine	ok	205 642	533 000
Laenude tagasimaksmine	ok	-2 207 954	-83 000
Kapitalirendimaksed tasumine		0	-38 455
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-2 002 312	411 545
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		21 831	30 370
RAHA ALGJÄÄK		31 772	1 402

Juhatus liige
Juhatus liige


06-12-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatele laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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.

Varude hindamisel kasutatakse F.I.F.O. meetodit

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1400 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 40% aastas
- inventar 20-25% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

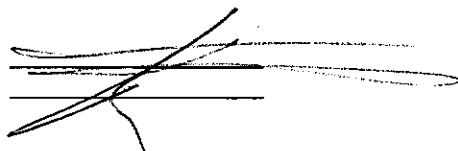
Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Juhatusel
Juhatusel



Tulu

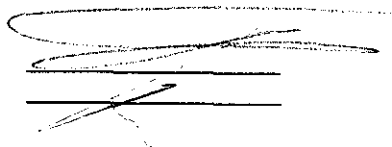
06-12-2005

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Juhatuse liige
Juhatuse liige



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

06-12-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	53,492	26,651
Pangakontod EEK	111	5,120
Valuutakontod pangas	0	1
Kokku	53,603	31,772

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 245 041 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 127 898 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 1 547 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 2 kuud	Ületanud üle 2 kuu	Kokku
57 381	24 895	24 897	9 971	117 144

Lisa 3. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 28 111 krooni väärtuses. Kaupade allahindamist 2004. a. jooksul teostatud ei olnud.

Lisa 4. Antud lühi- ja pikaajalised laenud

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2003 (31.12.2002)	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Muud lühiajalised laenud	153 000 (153 000)	8% (8%)	01.07.2004 (15.12.2005)
Lühiajalised laenud laenud kokku	153 000		

Juhatusel liige
Juhatusel liige

06-12-2005

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	146 629	424 255	570 884
Soetamine	3 635	41 864	45 499
Müük (-)	-23 763	-272 161	-295 924
Soetusmaksumus 31.12.2004	126 501	193 958	320 459
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	116 468	114 342	230 810
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	20 644	98 877	119 521
Müüdud põhivara kulum (-)	-14 266	-114 371	-128 637
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	122 846	98 848	221 694
Jääkmaksumus 31.12.2003	30 161	309 913	340 074
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 655	95 110	98 765

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4568	0	28 463
Sotsiaalmaksuvõlg	0	26548	0	30 769
Isiku tulumaks	0	606	0	21 003
Ettevõtte tulumaks	0	247	109	0
Töötuskindlustus	0	200	0	1 218
Kogumispensioni maks	0	132	0	1 305
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmakse kohustused	0	1840	0	10 776
Intressid MSK alusel	0	3277	0	162
Kokku	0	37418	109	93 696

Juhatuse liige
Juhatuse liige



Lisa 7. Realiseerimise netokäive

06-12-2005

Realisatsioonitegevusalade
lõikes:

	2004		2003	
Helikandjate jae- ja hulgimüük	2 607 570	99,3%	3 190 904	99,05%
Helitehniline teenus	0	0%	2 550	0,08%
Piletite müük	8124	0,3%	9061	0,28%
Muud	10 663	0,4%	19 059	0,59%
Kokku	2 626 357	100%	3 221 574	100%

Realisatsioon riikide lõikes:

	2004		2003	
Eesti	2 602 881	99,1%	3 186 313	98,97%
Läti	3912	0,2%	0	0%
Soome	19 564	0,8%	35 261	1,09%
Kokku	2 626 357	100%	3 221 574	100%

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

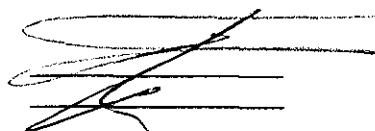
Mitmesugused võlad

OÜ KC Distribution tehingud teenuste ja kaupade osas 2004.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Mojo Holding OÜ	382 764	389 022
Kokku	382 764	389 022

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liige
Juhatuse liige



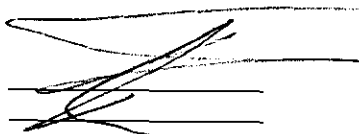
06-12-2005

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

OÜ KC Distribution juhatus teeb ettepaneku jaotada aruandeaasta kasum 1 832 879 krooni järgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. lõpus	-1 847 523
2004.a. aruandeaasta kasum	1 839 574
Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi jääk peale 2004.a. majandusaruande kinnitamist	-7 949

Juhatuse liige
Juhatuse liige

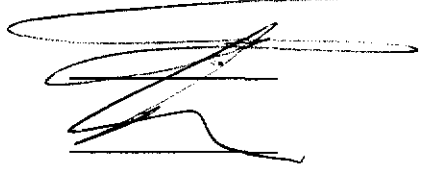


Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Majandusaasta aruande allkirjad**

06-12-2005

OÜ KC Distribution juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "27" oktoobril 2005 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Toivo Laamann	juhatuse liige	
---------------	----------------	---

Toomas Viilup	juhatuse liige
---------------	----------------

Juhatus liige
Juhatus liige

06-12-2005

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Koguväärtus krooni
Toivo Laamann	36906070305	20 000
Toomas Viilup	37704170287	20 000

Juhatuse liige
Juhatuse liige

