

OÜ UBS Repro

01.12.2004

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

220

Meeli Juhani
KONTROLLITUD

Juriidiline aadress: Narva mnt. 7a
10117 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 10506723

Telefon: 372 627 2111

Faks: 372 627 2110

E-mail: repro@ubs.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2004 – 31.12.2004

Audiitor: Taavo Savik

Sisukord

9.06.2005

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	14
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 3 Maksud	14
Lisa 4 Müügiks ostetud kaubad	14
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 6 Materiaalne ja immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Kapitali- ja kasutusrent	15
Lisa 8 Võlakohustused	16
Lisa 9 Müügitulu	16
Lisa 10 Muud äritulud	17
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 12 Muud tegevuskulud	17
Lisa 13 Laenud, tagatised ja panditud vara	17
Lisa 14 Potentsiaalsed kohustused	17
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 16 Bilansipäeva järgsed sündmused	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele	21

ETTEVÕTTE LÜHHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED 01-06-2005

UBS Repro OÜ peamiseks tegevusalaks on repro- ja digitaaltrükitööd. Ettevõtte turustab 12% oma toodangust Soome. UBS Repro OÜ annab tööd 12 töötajale.

Juriidiline aadress: Narva mnt 7a
10117 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 10506723

Telefon: 372 627 2111

Faks: 372 627 2110

E-mail: repro@ubs.ee

Audiitor: Taavo Savik



MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

2004.aastal tegutses UBS Repro OÜ jätkuvalt repro- ja digitaaltrüki alal.

Käive

2004.aastal oli ettevõtte käive 12 milj krooni ehk 2 milj krooni võrra väiksem võrreldes eelmise aastaga.

2004.a toimus 2003.a ostetud kinnistust 86% osa müük. Müügiks planeeritud kinnistu osa kajastati 2003.a bilansis kirjel ostetud kaubad müügiks.

Investeeringud

Uusi trükiseadmeid ja suuremaid hankeid 2004.a ei tehtud. Samuti ei planeeri UBS Repro OÜ 2005.a suuremaid investeeringuid uutesse seadmetesse. Samas lõpevad 2005.aastal nelja Hansa Liising Eesti AS kaudu kapitalirendi tingimustel soetatud trükiseadme liisingulepingud

Töötajad

Töoga hõivatud isikute arv osatühingus bilansipäeva seisuga oli 12 inimest. Töötasu majandusaasta jooksul oli 1 416 506 krooni, millest juhataja töötasu moodustas 96 000 krooni. Järgmisel aastal võib kujuneda vajalikuks palgata 1-2 töötajat.



Pille Kraas

juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

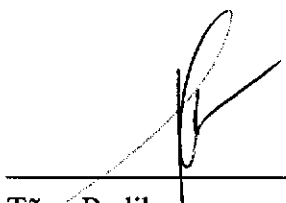
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

06.2005

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 18 toodud OÜ UBS Repro 2004. a raamatupidamise Aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. UBS Repro OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Tõnu Radik

Juhatus liige



Pille Kraas

Juhatus liige

Tallinn, 10.mai 2005

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA	Lisa nr	Seisuga 31.12.2004	Seisuga 31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	240 225	382 181
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		1 005 159	1 357 316
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)		0	-107
Nõuded ostjate vastu kokku		1 005 159	1 357 209
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	2,15	11 421 674	569 131
Mitmesugused nõuded kokku		11 421 674	569 131
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	64 661	53 739
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		36 283	38 783
Ettemaksed kokku		100 944	92 522
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	4	0	11 162 506
Ettemaksed tarnijatele		15 025	13 026
Varud kokku		15 025	11 175 532
Käibevara kokku		12 783 028	13 576 576
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Portfelletoetajate aktsiad või osad	5	400 000	400 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		400 000	400 000
Materiaalne põhivara	6		
Maa ja ehitised		1 829 539	1 817 233
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		27 637 716	27 761 470
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		112 910	101 510
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-16 267 021	-12 853 814
Materiaalne põhivara kokku		13 313 144	16 826 399
Põhivara kokku		13 713 144	17 226 399
AKTIVA (VARAD) KOKKU		26 496 171	30 802 975



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	Lisa nr	Seisuga 31.12.2004	Seisuga 31.12.2003
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8,15	5 500 000	11 077 000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	7,8	5 306 613	4 865 833
Võlakohustused kokku		10 806 613	15 942 833
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		0	10
Võlad tarnijatele		250 656	525 795
Maksuvõlad	3	135 500	121 970
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)			
Võlad töötajatele		253 388	211 627
Dividendivõlad		1 925 000	1 375 000
Intressivõlad		0	228 646
Muud viitvõlad	3	607 895	507 702
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud) kokku		2 178 388	1 815 273
Lühiajalised kohustused kokku		13 979 053	18 913 583
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8,13		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		3 890 299	8 672 062
Pikaajalised võlakohustused kokku		3 890 299	8 672 062
Pikaajalised kohustused kokku		3 890 299	8 672 062
Kohustused kokku		17 937 808	27 585 645
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		2 516 894	918 329
Aruandeaasta kasum		6 065 925	2 255 002
Omakapital kokku		8 626 818	3 217 330
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		26 496 171	30 802 975



KASUMIARUANNE (SKEEM 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2 004	2003
Müügitulu	9	12 359 458	14 341 971
Muud äritulud	10	6 775 529	202 163
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-4 738 380	-4 093 063
Muud tegevuskulud	12	-1 522 780	-1 457 410
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-1 416 506	-1 145 640
Sotsiaalmaksud		-488 363	-399 474
Tööjõu kulud kokku		-1 904 869	-1 545 114
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-3 613 208	-3 653 390
Muud ärikulud		-7 762	-10 512
Ärikasum		7 347 988	3 784 645
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-1 239 401	-1 003 231
Muud finantstulud ja -kulud		178 391	614
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 061 010	-1 002 617
Kasum enne tulumaksustamist		6 286 978	2 782 028
Tulumaks		-221 053	-527 027
Aruandeaasta puhaskasum		6 065 925	2 255 002



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood põhitegevusest			
Puhaskasum		6 065 925	2 255 002
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	3 613 208	3 653 390
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		-200 000	-203 585
Realiseerimata kahjum valuutakursi muutusest		0	-1 422
Intressikulu		1 239 401	1 003 231
Muud finantstulud ja -kulud		0	-614
Dividendide tulumaksumäära muutus (väljamaksmata dividendid)		43 563	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-10 508 915	-312 172
Varude muutus	4	11 160 507	-11 160 434
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7 064 712	266 159
Makstud intressid		-1 468 047	-774 585
Kokku rahavood põhitegevusest		4 348 977	-5 275 030
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-99 952	-1 855 943
Tasutud kapitalirendi makseid	7	-4 340 981	-3 544 719
Materiaalse põhivara müük		200 000	230 000
Saadavad intressid		0	10
Saadud intressid ja muu finantstulu		0	614
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-4 240 933	-5 170 038
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	10 551 000
Saadud laenude tagasimaksed		-100 000	-520 000
Makstud dividendid		-150 000	-125 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-250 000	9 906 000
RAHAVOOD KOKKU		-141 956	-538 444
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		382 181	919 827
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-141 956	-537 646
Valuutakursi muutuste mõju		0	1 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		240 225	382 181



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
 (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	2 418 329	2 462 329
Dividendid	0	0	-1 500 000	-1 500 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 255 002	2 255 002
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	3 173 330	3 217 331
Dividendid	0	0	-700 000	-700 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	6 065 925	6 065 925
Dividendide tulumaksu määra muutus (väljamaksmata dividendidelt)	0	0	43 563	43 563
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	8 582 817	8 626 819

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Osakapital koosneb 2 osast nimiväärtusega 12 000 ja 28 000 krooni.

Osanike nimekiri:

Pille Kraas
Tõnu Radik



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

UBS Repro OÜ 2004.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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist nende toimumuse momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

UBS Repro OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, ümardades lähima täiskroonini.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja ettevõtte rahalisi vahendeid pangakontodel.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (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 laekavas summas.

Varud

Kuna tegemist tellimispõhise tootmisega, ei ole bilansis kajastatud lõpetamata ja valmistoodangut. Aasta lõpu seisuga jäävad üles vaid ostetud kaubad, teenused müügiks ja ettemaksed hankijatele saldod. Varude all on kajastatud ka edasimüügiks soetatud kinnistu ja kinnistul teostatud tööd.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuks on portfelliinvesteering, mis on kajastatud soetusmaksumuses.



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

masinad ja seadmed	4-7 aastat
arvutustehnika	3 aastat
muu inventar	5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest: tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 5 aastat.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Intressimäärade risk

UBS Repro OÜ intressimäärade risk on sõltuvuses esmalt EURIBOR'iga (Euro Interbank Offered Rate), kuna Hansa Liising Eesti AS-ga sõlmitud kapitalirendilepingud on EURIBOR'iga seotud. Selliste liisingulepingute lisa järgi korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu järel kuu esimesel kuupäeval alates lepingu sõlmimisest.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töötajatele.



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 dividende; alates 01.01.2005 on maksumääraks 24/76 netodividendidena väljamakstud 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.

2003.a väljakuulutatud ja väljamaksmata dividendide osas on seisuga 31.12.2004 rakendatud uut tulumaksu määra 24/76. Ettevõtte tulumaksu ümberarvestuse osas väljamaksmata dividendidelt suurendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 2004.a väljakuulutatud ja väljamaksmata dividendide osas rakendati maksumäära 24/76.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale ning teenuse osutamise kuu.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Reservid

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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

Kasumiaruanne

UBS Repro OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud investeerimise ja finantseerimise arvestuses otsest meetodit ja äritegevuse arvestuses kaudset meetodit.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 10.05.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Sularaha kassas	36538	153 558
Pangakontod	203687	228 623
Raha ja pangakontod kokku	240 225	382 181

Lisa 2 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

Saldo	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Intressi-määr
	12 kuu	1-5 aasta	üle		
<u>31.12.2004</u>	<u>jooksul</u>	<u>jooksul</u>	<u>5 aasta</u>		
Muud nõuded	569 130	569 130	0	0	0%
Nõue kinnistu osalisest müügist	10 500 638	10 500 638	0	0	0%
Forest Invest OÜ	351 906	351 906	0	0	7%
Kokku	11 421 674	11 421 674	0	0	

Lisa 3 Maksud

	<u>31.12.2004</u>		<u>31.12.2003</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Maksuliik				
Ettevõtte tulumaks	0	1405	0	1405
Käibemaks	58 953	0	44 925	0
Käibemaks tollile	0	0	8 814	0
Üksikisiku tulumaks	0	48 020	0	44 872
Sotsiaalmaks	0	79 276	0	69 483
Kohustuslik kogumispension	0	3 276	0	3 132
Töötuskindlustusmaks	0	3 524	0	3 078
Maamaks	5 708	0	0	0
Kokku	64 661	135 500	53 739	121 970

Muude viitvõlgade all on kajastatud arvestuslik dividendide tulumaks 607 895 (2003: 507 702) väljamaksmata dividendide järgilt.

Lisa 4 Varud ja müügioteel varad

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Müügiks ostetud kinnistu	0	9 960 726
Müügiks ostetud teenused kinnistul	0	1 201 780
Ettemaksed hankijatele	15 025	13 026
Varud ja müügioteel varad kokku	15 025	11 175 532

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Portfelletevõtete aktsiad ja osad:

<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
400 000	400 000

Finantsinvesteeringuna on kajastatud 2000.a soetatud 10% osalus Redio Kinnisvara OÜ-s (portfellinvesteering). Investeering on kajastatud soetusmaksumuses



Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Ettemaks	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	1 817 233	27 761 470	101 510	0	29 680 213
Akumuleeritud kulum	0	-12 797 101	-56 713	0	-12 853 814
Jääkmaksumus	0	14 964 369	44 797	0	15 009 166
2004.a toimunud muutused					
Soetamine	12 306	76 246	11 400	0	99 952
Müük	0	-200 000	0	0	-200 000
Amortisatsioonikulu	0	-3 382 040	-31 168	0	-3 413 208
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	1 829 539	27 637 716	112 910	0	29 580 165
Akumuleeritud kulum	0	-16 179 141	-87 881	0	-16 267 022
Jääkmaksumus	1 829 539	11 458 575	25 029	0	13 313 143

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, mille ühiku maksumus on alla 10 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, on kantud soetamisel kuludesse.

Aruandeaastal osteti selliseid raamatupidamuslikult väheväärtuslikke varasid 8 993 krooni väärtuses.

Aruandeaastal müüdud põhivarade soetusmaksumus oli 200 000 krooni, müügikasum 200 000 krooni.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Trükiseadmete aastane amortisatsiooninorm on 15 -25%, arvutustehnikal 30% ja muu inventari puhul 20%.

Lisa 7 Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	23 492 777	0	23 492 777
Akumuleeritud kulum	-9 300 282	0	-9 300 282
Jääkmaksumus	14 192 495	0	14 192 495
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	23 492 777	0	23 492 777
Akumuleeritud kulum	-12 619 086	0	-12 619 086
Jääkmaksumus	10 873 691	0	10 873 691

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 8.

Aruandeaastal tasuti liisingmakseid kogusummas 4 516 388 krooni ja intressi 593 728 krooni.

Liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel läheb liisingesemete omandiõigus üle UBS Repro OÜ.

Intressimäärad.

Hansa Liising Eesti AS-ga sõlmitud kapitalirendilepingud on seotud EURIBOR'iga. Selliste liisingulepingute lisade järgi korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu järel kuu esimesel kuupäeval alates lepingu sõlmimisest.



Kasutusrent

OÜ UBS Repro on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.2004	31.12.2003
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	40 858	61 600
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	55 251	96 108
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	43 811	40 858
<i>1-5 aastat</i>	15 296	59 108
<i>üle 5 aasta</i>	0	0

Liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel pärast liisingulepingu tähtaja lõppemist on UBS Repro OÜ-l auto väljaostu eesõigus vastasel juhul on ta kohustatud liisingeseme tagastama. Intressimäär on 7% aastas. Hetkel juhatuse hinnangul autot välja osta ei planeerita.

Lisa 8 Võlakohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Intressimäär aruandeperioodil
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused	9 196 912	5 306 613	3 890 299	0	4,6-5,6%
Lühiajaline pangalaen	5 500 000	5 500 000	0	0	5,7%
Kokku	14 696 912	10 806 613	3 890 299	0	

Kapitalirendikohustuste ja pangalaenu intressid on seotud EURIBOR'iga, vastavalt 6 kuu EURIBOR+2,5-3,7%, seetõttu korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu tagant. Pangalaenu intress on samuti seotud EURIBOR'iga, 6 kuu EURIBOR+3,5%, seetõttu korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu tagant.

Lisa 9 Müügitulu

OÜ UBS Repro müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	10 332 576	11 243 309
Soome	1 882 214	2 424 922
Läti	137 700	673 740
Muud	6 968	0
Kokku:	12 359 458	14 341 971

Tegevusalade lõikes:

	2004	2003
Reprotööd	11 082 084	14 341 971
Edasimüüdud tööd		
kinnistul	1 277 374	0
Kokku:	12 359 458	14 341 971



Lisa 10 Muud äritulud

	2004	2003
Tulu põhivara müügist	200 000	203 585
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	54	-1 422
Muud äritulud	6 575 421	0
Muud äritulud kokku	6 775 475	202 163

Muud äritulud summas 6 575 421 kr moodustavad varade (kinnistu Kalasadama 27) osalisel müügil saadud tulud.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Tooraine ja materjal	4 738 380	4 065 465
Kaubad müügiks	0	27 598
Muud teenused	0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	4 738 380	4 093 063

Lisa 12 Muud tegevuskulud

	2004	2003
Rendi-, kommunaalkulud ja remondikulud	447 012	448 611
Põhivara remondi- ja hoolduskulud	333 141	355 075
Autokulud	183 465	217 912
Muud tegevuskulud	366 924	194 217
Veoteenused ja lähetuskulud	84 366	124 901
Tööriistad, inventar, kindlustuskulud	107 872	116 694
Muud tegevuskulud kokku	1 522 780	1 457 410

Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud vara

OÜ UBS Repro poolt saadud investeerimislaenu (31. detsembri 2004 seisuga 5 500 000 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad: hüpoteek kinnistule bilansilise väärtusega 5 750 000 krooni, intressimääraga 6 kuu EURIBOR +3,5% ja kõrvalnõuetega suurus 1 725 000 krooni.

Lisa 14 Potentsiaalsed kohustused**Ettevõtte tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 8 582 817 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikel võimalik dividendidena välja maksta 6 522 941 krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaksukohustus (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustavasse kategooriasse) 2 059 876 krooni.



Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega, juhatuse liikmetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust

	2004						2003		
	Ostud	Müügid	Kinnistu müük	Ostetud teenuste müük	Saadud laenud	Antud laenud	Ostud	Müügid	Saadud laenud
juhatuse	0	0	723 000	89 124	0	0	0	0	0
juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	634 257	8 144	15 800 000	1 188 250	-5 477 000	351 906	581 771	4 158	5 477 000
Kokku	634 257	8 144	16 523 000	1 277 374	-5 477 000	351 906	581 771	4 158	5 477 000

Nõuded-kohustused seisuga 31.12.2004

	2004						2003		
	Ostud	Müügid	Kinnistu müük	Ostetud teenuste müük	Saadud laenud	Antud laenud	Ostud	Müügid	Saadud laenud
juhatuse	0	0	724 200	0	0	0	0	0	0
juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	16 461	1 704	9 776 438	0	0	351 906	39 254	0	5 477 000
Kokku	16 461	1 704	10 500 638	0	0	351 906	39 254	0	5 477 000

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid

Lisa 16 Bilansipäevajärgsed sündmused

04.01.2005 sõlmiti kinnistu Kalasadama 27 hüpoteegi loovutamise leping, mille käigus AS Eesti Ühispaniga laenujäägi summas 5 500 000 kr võttis üle AS Parex Bank Eesti Filiaal ja Van Dahl Investments OÜ.



Osäühing UBS Repro osanikule

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud OÜ UBS Repro 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aruande koostamine on osäühingu juhatuse ülesanne. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi oleme läbi viinud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks küllaldase kindlusega hinnata, kas raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta.

Usume, et meie poolt sooritatud audit annab piisava kindluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatu kohta.

Oleme seisukohal, et aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega, bilanss üldmahuga 26 496 171 krooni seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta kasum 6 065 925 krooni kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt OÜ UBS Repro finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta tulemust ning rahavoogusid.

Tallinnas, 26. mail 2005.a.



Taavo Savik
vannutatud audiitor



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 516 893
2004. aasta puhaskasum vastavalt raamatupidamise aruandele	6 065 925
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004	8 582 817

UBS Repro OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.



Pille Kraas

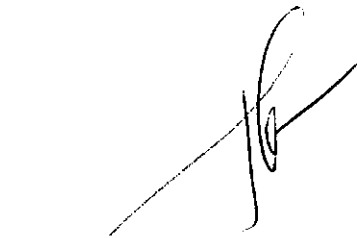
juhatuse liige

Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud ettevõtte 2004.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

UBS Repro OÜ 2004.a. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt

...19. mai.....2005.a. ja selle kirjutasid alla kõik osatüingu juhatuse liikmed:



Tõnu Radik
juhatuse liige



Pille Kraas
juhatuse liige

OÜ UBS Repro osanike nimekiri

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa suurus
1. Tõnu Radik	36001110338	Tallinn Kakumäe tee 32	28 000 krooni
2. Pille Kraas	46411120213	Tallinn Sõpruse pst. 249/251-48	12 000 krooni

