

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD  
16. 07. 2004  
1864 40954  
sf

## **OÜ KIRJAKAUP**

**Reg.nr. 10012808**

### **Majandusaasta aruanne**

**perioodil 01.01.2003 – 31.12.2003**

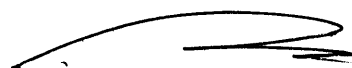
#### **ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED**

OÜ Kirjakaup peamiseks tegevusalaks on kontoriruumide rent ning trüki ettevalmistustööde teostamine.

|                      |                                                               |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| Juriidiline aadress: | Kurepalu<br>Haaslava vald<br>Tartumaa 62101<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri number:  | 10012808                                                      |
| Majandusaasta algus: | 01.01.2003                                                    |
| Majandusaasta lõpp:  | 31.12.2003                                                    |
| Telefon:             | 742 0636                                                      |

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| Raamatupidaja – kontaktisik: | OÜ Assets RMP |
| Telefon:                     | 730 2199      |

Majandusaasta aruandele lisatakse: Osanike nimekiri majandusaastaruande kinnitamise seisuga.



TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

16. 07. 2004

## Sisukord

|                                                                                                |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne .....                                                                           | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE .....                                                             | 4  |
| Bilanss .....                                                                                  | 5  |
| Kasumiaruanne .....                                                                            | 7  |
| Rahavoogude aruanne.....                                                                       | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne .....                                                             | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad .....                                                       | 10 |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja<br>hindamiselused ..... | 10 |
| LISAD.....                                                                                     | 12 |
| Lisa 1 Ostjatelt laekumata arved.....                                                          | 12 |
| Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded.....                                                           | 12 |
| Lisa 3 Maksud.....                                                                             | 12 |
| Lisa 4 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud .....                                       | 12 |
| Lisa 5 Varud .....                                                                             | 12 |
| Lisa 6 Pikaajalised nõuded tütar-ja emaettevõtetele.....                                       | 12 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara .....                                                              | 13 |
| Lisa 8 Tagatiseta võlakohustused .....                                                         | 13 |
| Lisa 9 Võlad hankijatele .....                                                                 | 13 |
| Lisa 10 Võlad tütar- või emaettevõttele.....                                                   | 13 |
| Lisa 11 Osakapital .....                                                                       | 14 |
| Lisa 12 Müügitulu.....                                                                         | 14 |
| Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega.....                                                       | 14 |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK .....                                                  | 16 |
| Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele .....                                          | 17 |

16. 07. 2004

.....

## **Tegevusaruanne**

Tegevusaruanne hõlmab perioodi 1.jaanuar 2003.a.- 31.detsember 2003.a.

OÜ Kirjakaup teenis aruandeperioodil tulu peamiselt kontoriruumide rendi ning kontoriteenuste osutamisega.

Töötasu 2003.a. ei makstud, juhatuse liikmeid ei tasustatud.

2003.a. ettevõttel töötajaid ei olnud.



Raul Piirimees  
Juhatuses liige

16. 07. 2004

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

### **Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab OÜ Kirjakaup 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Kirjakaup juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. 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 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 28.05.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu 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 Kirjakaup jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



juhatuse liige  
Raul Piirimees

16.07.2004

**Bilanss**

| <b>VARAD</b>                                                                    | <b>31.12.2003.a.</b> | <b>31.12.2002.a.</b> | <b>Lisa nr</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Käibevara</b>                                                                |                      |                      |                |
| Raha ja pangakontod                                                             | 58 257               | 38 815               |                |
| Nõuded ostjate vastu                                                            |                      |                      |                |
| Ostjatelt laekumata arved                                                       | 398 720              | 266 777              | 1;13           |
| Nõuded ostjate vastu kokku                                                      | 398 720              | 266 777              |                |
| Muud nõuded                                                                     |                      |                      |                |
| Muud lühiajalised nõuded                                                        | 15 390               | 390                  | 2;13           |
| Muud nõuded kokku                                                               | 15 390               | 390                  |                |
| Viitlaekumised ja ettemaksed                                                    |                      |                      |                |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                              | 461                  | 0                    | 3              |
| Tulevaste per.kulud                                                             | 4 564                | 4 089                | 4              |
| Viitlaekumised ja ettemaksed kokku                                              | 5 026                | 4 089                |                |
| Varud ja müügiootel varad                                                       |                      |                      |                |
| Ostetud kaubad müügiks                                                          | 0                    | 241 070              | 5              |
| Varud ja müügiootel varad kokku                                                 | 0                    | 241 070              |                |
| <b>Käibevara kokku:</b>                                                         | <b>477 393</b>       | <b>551 141</b>       |                |
| <b>Põhivara</b>                                                                 |                      |                      |                |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud                                              |                      |                      | 6;13           |
| Pikaajalised nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu | 340 000              | 110 000              |                |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku                                        | 340 000              | 110 000              |                |
| Materiaalne põhivara                                                            |                      |                      | 7              |
| Maa ja ehitised (soet.maks)                                                     | 311 304              | 311 304              |                |
| Muu inventar,sisseseade (soet.maks)                                             | 340 875              | 310 875              |                |
| Akumuleeritud põhivara kulum                                                    | -442 624             | -371 501             |                |
| Materiaalne põhivara kokku                                                      | 209 555              | 250 678              |                |
| <b>Põhivara kokku</b>                                                           | <b>549 555</b>       | <b>360 678</b>       |                |
| <b>VARAD KOKKU:</b>                                                             | <b>1 026 947</b>     | <b>911 819</b>       |                |

10.07.2004

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL** 31.12.2003.a. 31.12.2002.a. Lisa nr.....**Kohustused**

## Lühiajalised kohustused

## Võlakohustused

|                                           |         |         |      |
|-------------------------------------------|---------|---------|------|
| Tagatiseta võlakohustused (v.a.pangalaen) | 300 000 | 300 000 | 8;13 |
|-------------------------------------------|---------|---------|------|

|                      |         |         |  |
|----------------------|---------|---------|--|
| Võlakohustused kokku | 300 000 | 300 000 |  |
|----------------------|---------|---------|--|

## Võlad hankijatele

|                          |         |         |      |
|--------------------------|---------|---------|------|
| Hankijate tasumata arved | 241 822 | 235 954 | 9;13 |
|--------------------------|---------|---------|------|

|                         |         |         |  |
|-------------------------|---------|---------|--|
| Võlad hankijatele kokku | 241 822 | 235 954 |  |
|-------------------------|---------|---------|--|

## Muud võlad

|                                                                    |        |        |       |
|--------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|
| Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele | 14 100 | 33 100 | 10;13 |
|--------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|

|                  |        |        |  |
|------------------|--------|--------|--|
| Muud võlad kokku | 14 100 | 33 100 |  |
|------------------|--------|--------|--|

|            |        |        |   |
|------------|--------|--------|---|
| Maksuvõlad | 21 169 | 16 225 | 3 |
|------------|--------|--------|---|

|                                       |                |                |  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--|
| <b>Lühiajalised kohustused kokku:</b> | <b>577 091</b> | <b>585 279</b> |  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--|

|                          |                |                |  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|
| <b>Kohustused kokku:</b> | <b>577 091</b> | <b>585 279</b> |  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|

**Omakapital**

|                          |         |         |    |
|--------------------------|---------|---------|----|
| Osakapital nimiväärtuses | 100 000 | 100 000 | 11 |
|--------------------------|---------|---------|----|

|       |         |         |  |
|-------|---------|---------|--|
| Aazio | 254 000 | 254 000 |  |
|-------|---------|---------|--|

|                           |        |        |  |
|---------------------------|--------|--------|--|
| Kohustuslik reservkapital | 10 000 | 10 000 |  |
|---------------------------|--------|--------|--|

|                                     |         |        |  |
|-------------------------------------|---------|--------|--|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | -37 460 | 51 472 |  |
|-------------------------------------|---------|--------|--|

|                             |         |         |  |
|-----------------------------|---------|---------|--|
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 123 316 | -88 932 |  |
|-----------------------------|---------|---------|--|

|                          |                |                |  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|
| <b>Omakapital kokku:</b> | <b>449 856</b> | <b>326 540</b> |  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**

|              |                  |                |  |
|--------------|------------------|----------------|--|
| <b>KOKKU</b> | <b>1 026 947</b> | <b>911 819</b> |  |
|--------------|------------------|----------------|--|

16.07.2004

**Kasumiaruanne**

| <b>ÄRITULUD</b>                           | <b>2003.a.</b> | <b>2002.a.</b>   | <b>Lisa nr</b> |
|-------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|
| Müügitulu                                 | 927 722        | 1 257 456        | 12             |
| Muud äritulud                             | 333            | 3 631            |                |
| <b>Äritulud kokku:</b>                    | <b>928 055</b> | <b>1 261 087</b> |                |
| <b>ÄRIKULUD</b>                           |                |                  |                |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused       | 318 156        | 610 758          |                |
| Mitmesugused tegevuskulud                 | 415 342        | 415 459          |                |
| Tööjõu kulud:                             |                |                  |                |
| Sotsiaalmaksud                            | 0              | 4 014            |                |
| Tööjõu kulud kokku:                       | 0              | 4 014            |                |
| Kulum                                     |                |                  |                |
| Põhivara kulum                            | 71 123         | 65 240           | 7              |
| Kulum kokku:                              | 71 123         | 65 240           |                |
| Muud ärikulud:                            | 166            | 2 631            |                |
| <b>Ärikulud kokku:</b>                    | <b>804 787</b> | <b>1 098 102</b> |                |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                 | <b>123 268</b> | <b>162 985</b>   |                |
| Finantstulud ja -kulu                     |                |                  |                |
| Intressikulud                             | 0              | -1 686           |                |
| Kasum kahjum valuutakursi muutustest      | 0              | -374             |                |
| Muud intressi-ja finantstulud             | 48             | -249 857         |                |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku:</b>      | <b>48</b>      | <b>-251 917</b>  |                |
| <b>Kasum (-kahjum) majandustegevusest</b> | <b>123 316</b> | <b>- 88 932</b>  |                |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>            | <b>123 316</b> | <b>- 88 932</b>  |                |



TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

16. 07. 2004

**Rahavoogude aruanne**

| <b>Rahavood äritegevusest</b>                | <b>2003</b>     | <b>2002</b>    | <b>Lisa nr.</b> |
|----------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Ärikasum</b>                              | 123 268         | 162 985        |                 |
| Korrigeerimine kulumiga                      | 71 123          | 65 240         | 7               |
| Lühiajaliste nõuete muutus                   | -132 879        | 127 298        |                 |
| Varude muutus                                | 241 070         | -86 151        |                 |
| Lühiajaliste kohustuste muutus               | 10 812          | -41 988        |                 |
| Korrigeerimine mitterahaliste tehingutega    | 0               | -250 000       |                 |
| Tasutud intressid                            | 0               | -1 686         |                 |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>          | <b>313 394</b>  | <b>-24 302</b> |                 |
| <b>Rahavood investeerimisest</b>             |                 |                |                 |
| Saadud intressid                             | 48              | 43             |                 |
| Materiaalse põhivara soetus                  | -30 000         | -54 852        | 7               |
| Antud laenud                                 | -245 000        | -153 000       |                 |
| Laenude tagasimaksed                         | 0               | 112 000        |                 |
| Muude finantsinvesteeringute müük            | 0               | 100            |                 |
| <b>Kokku rahavood investeeringustest</b>     | <b>-274 952</b> | <b>-95 709</b> |                 |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>            |                 |                |                 |
| Saadud laenud                                | -19 000         | 180 000        |                 |
| Makstud laenud                               | 0               | -86 000        |                 |
| Makstud kapitalirendimakseid                 | 0               | -30 200        | 7               |
| <b>Kokku rahavood finantseerimisest</b>      | <b>-19 000</b>  | <b>63 800</b>  |                 |
| <b>Rahavood kokku:</b>                       | <b>19 442</b>   | <b>-56 211</b> |                 |
| Valuutakursi muutuste mõju                   | 0               | -374           |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid per.alguses</b> | <b>38 815</b>   | <b>95 400</b>  |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid per.lõpus</b>   | <b>58 257</b>   | <b>38 815</b>  |                 |
| <b>Rahaliste vahendite muutus</b>            | <b>19 442</b>   | <b>-56 211</b> |                 |

## Omakapitali muutuste aruanne

16. 07. 2004

|                                                                          | Osakapital<br>nominaal-<br>väärtuses | Aazio          | Kohustuslik<br>reserv<br>kapital | Eelmiste<br>perioodide<br>kasum | Aruande<br>-aasta<br>kasum | Kokku          |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------|
| <b>31.12.2001</b>                                                        | <b>100 000</b>                       | <b>254 000</b> | <b>10 000</b>                    | <b>-256 357</b>                 | <b>307 829</b>             | <b>415 472</b> |
| 2001.a. kasumi<br>kandmine eelm.<br>perioodide<br>jaotamata<br>kasumisse |                                      |                |                                  | 307 829                         | -307 829                   | 0              |
| Aruandeaasta<br>kahjum                                                   |                                      |                |                                  |                                 | -88 932                    | -88 932        |
| <b>31.12.2002</b>                                                        | <b>100 000</b>                       | <b>254 000</b> | <b>10 000</b>                    | <b>51 472</b>                   | <b>- 88 932</b>            | <b>326 540</b> |
| 2002.a. kahjumi<br>katmine eelm.<br>perioodide<br>kasumi arvelt          |                                      |                |                                  | -88 932                         | 88 932                     | 0              |
| Aruandeaasta<br>kasum                                                    |                                      |                |                                  |                                 | 123 316                    | 123 316        |
| <b>31.12.2003</b>                                                        | <b>100 000</b>                       | <b>254 000</b> | <b>10 000</b>                    | <b>-37 460</b>                  | <b>123 316</b>             | <b>449 856</b> |

Täpsem info omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 13.

**Raamatupidamise aastaaruande lisad**

16. 07. 2004

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Kirjakaup 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

**Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

**Nõuded ostjate vastu**

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

**Varud**

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

**Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
- Hooned 8%

**Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine**

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud bilansipäeval ametlikult



kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

16. 07. 2004

#### Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

#### Rahavoogude aruanne

OÜ Kirjakaup rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Finantseerimis- ja investeerimistegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.

#### Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.detsember 2003.a. ja aruande koostamispäeva 28.mai 2004.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



16. 07. 2004

**LISAD****Lisa 1 Ostjatelt laekumata arved**

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis sumas 398 720 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest nõuetest. Aruandeaastal ei kantud nõudeid lootusetuks.

**Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded**

Muude lühiajaliste nõuete all on kajastatud Saku Lättele tasutud tagatisraha summas 390 krooni ning OÜ-le Unicorn Marketing antud laen summas 15 000 krooni. Laenu tagasimakse tähtaeg on 1.06.2004.a. ning laenu intress on 0%.

**Lisa 3 Maksud**

| Maksuliik                      | 31.detsember 2003 |               | 31.detsember 2002 |               |
|--------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                | Ettemaks          | Maksuvõlg     | Ettemaks          | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                      | 0                 | 21 169        | 0                 | 15 681        |
| Ettevõtte tulumaks             | 0                 | 0             | 0                 | 46            |
| Maksuintressid                 | 370               | 0             | 0                 | 498           |
| Tulevaste perioodide käibemaks | 91                | 0             | 0                 | 0             |
| <b>Maksuvõlad kokku:</b>       | <b>461</b>        | <b>21 169</b> | <b>0</b>          | <b>16 225</b> |

**Lisa 4 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud**

Ettemaksed ajakirjandusväljaannete eest 4 564 EEK  
**Kokku: 4 564 EEK**

**Lisa 5 Varud**

Varude hindamisel rakendatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

31.12.2003 a. seisuga oli inventuuri andmetel ettevõttes kaubajääk 0 krooni.

**Lisa 6 Pikaajalised nõuded tütar-ja emaettevõtetele**

31.12.2002

| Laenusaja                | Laenujääk | s.h.pika-<br>ajaline osa | Intress | Tagasimakse-<br>tähtaeg |
|--------------------------|-----------|--------------------------|---------|-------------------------|
| Seotud osapooled:        |           |                          |         |                         |
| ÜÜ Usaldusinvesteeringud | 110 000   | 110 000                  | 0%      | 2005                    |

31.12.2003

| Laenusajaad | Laenujääk | s.h.pika-<br>ajaline osa | Intress | Tagasimakse-<br>tähtaeg ..... |
|-------------|-----------|--------------------------|---------|-------------------------------|
|-------------|-----------|--------------------------|---------|-------------------------------|

1 d. 07. 2004

Seotud osapooled:

|                          |         |         |    |           |
|--------------------------|---------|---------|----|-----------|
| UÜ Usaldusinvesteeringud | 340 000 | 340 000 | 0% | 1.12.2005 |
|--------------------------|---------|---------|----|-----------|

**Lisa 7 Materiaalne põhivara**

| Materiaalne põhivara               | Maa ja Ehitised | Inventar        | KOKKU           |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Soetamismaksumus 31.12.2001</b> | <b>311 304</b>  | <b>287 126</b>  | <b>598 430</b>  |
| Soetamine                          | 0               | 54 852          | 54 852          |
| Maha kandmine                      | 0               | -31 103         | -31 103         |
| <b>Soetamismaksumus 31.12.2002</b> | <b>311 304</b>  | <b>310 875</b>  | <b>622 179</b>  |
| Soetamine                          | 0               | 30 000          | 30 000          |
| <b>Soetamismaksumus 31.12.2003</b> | <b>311 304</b>  | <b>340 875</b>  | <b>652 179</b>  |
| <b>Kulum 31.12.2001</b>            | <b>-126 464</b> | <b>-210 901</b> | <b>-337 365</b> |
| Amortisatsioon                     | -24 904         | -40 335         | -37 476         |
| Maha kandmine                      |                 | 31 103          | 31 103          |
| <b>Kulum 31.12.2002</b>            | <b>-151 368</b> | <b>-220 133</b> | <b>-343 737</b> |
| Amortisatsioon                     | 24 904          | 46 219          | 71 123          |
| <b>Kulum 31.12.2003</b>            | <b>-176 272</b> | <b>-266 352</b> | <b>-442 624</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12. 2001</b>    | <b>184 840</b>  | <b>76 225</b>   | <b>261 065</b>  |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2002</b>     | <b>159 936</b>  | <b>90 742</b>   | <b>250 678</b>  |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>     | <b>135 032</b>  | <b>74 523</b>   | <b>209 555</b>  |

**Lisa 8 Tagatiseta võlakohustused**31.12.2002

| Laenuandjad | Laenujääk | Intress | Tagasimakse-<br>tähtaeg |
|-------------|-----------|---------|-------------------------|
|-------------|-----------|---------|-------------------------|

|          |         |    |            |
|----------|---------|----|------------|
| OÜ Holor | 300 000 | 0% | 31.12.2003 |
|----------|---------|----|------------|

31.12.2003

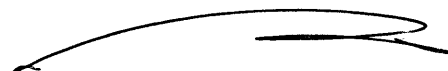
| Laenuandjad | Laenujääk | Intress | Tagasimakse-<br>tähtaeg |
|-------------|-----------|---------|-------------------------|
|-------------|-----------|---------|-------------------------|

Seotud osapooled:

|          |         |    |            |
|----------|---------|----|------------|
| OÜ Holor | 300 000 | 0% | 31.12.2004 |
|----------|---------|----|------------|

**Lisa 9 Võlad hankijatele**

Hankijate võlgnevus 31.12. 2003 a. seisuga on 241 822 krooni. Võlgnevused hankijatele on kontrollitud saldokinnituste põhjal.

**Lisa 10 Võlad tütar- või emaettevõttele**31.12.2002


| <b>Laenuandjad</b>       | <b>Laenujääk</b> | <b>Intress</b> | <b>Tagasimakse-<br/>tähtaeg</b> | <b>16. 07. 2004</b> |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------------------------|---------------------|
| Seotud osapooled:        |                  |                |                                 |                     |
| UÜ Usaldusinvesteeringud | 33 100           | 0%             | 31.12.2003                      | .....               |

31.12.2003

| <b>Laenuandjad</b>       | <b>Laenujääk</b> | <b>Intress</b> | <b>Tagasimakse-<br/>tähtaeg</b> |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------------------------|
| Seotud osapooled:        |                  |                |                                 |
| UÜ Usaldusinvesteeringud | 14 100           | 0%             | 31.12.2004                      |

## **Lisa 11 Osakapital**

OÜ Kirjakaup osakapital summas 100 000 krooni koosneb ühest osast. Osakapital asutamisel oli 10 000 krooni. 1996.aastal suurendati osakapitali 100 000 kroonini, mis maksti ülekursiga sularahas arveldusarvele. 1997.aastal sai OÜ Kirjakaup osanikuks 100% UÜ Usaldusinvesteeringud.

## **Lisa 12 Müügitulu**

|             | <b>2003.a.</b> | <b>2002a.</b> |
|-------------|----------------|---------------|
| Müügitulu   | 927 722        | 1 257 456     |
| s.h. Eestis | 927 722        | 1 257 456     |

## **Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega**

Saldod seotud osapooltega:

|                                        | <b><u>31.12.2003</u></b> | <b><u>31.12.2002</u></b> |
|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ostjatelt laekumata arved</b>       |                          |                          |
| Holor OÜ                               | 52 148                   | 8 118                    |
| Põdra Maja OÜ                          | 27 272                   | 0                        |
| Unicorn Marketing OÜ                   | 129 955                  | 223 761                  |
| <b>Lühiajalised nõuded</b>             |                          |                          |
| Unicorn Marketing OÜ                   | 15 000                   | 0                        |
| <b>Pikaajalised nõuded</b>             |                          |                          |
| UÜ Usaldusinvesteeringud (emaettevõte) | 340 000                  | 110 000                  |
| <b>Tarnijatele tasumata arved</b>      |                          |                          |
| Holor OÜ                               | 203 039                  | 203 039                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>         |                          |                          |
| OÜ Holor                               | 300 000                  | 300 000                  |
| UÜ Usaldusinvesteeringud (emaettevõte) | 14 100                   | 33 100                   |

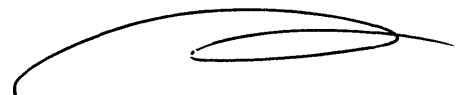
Vaata ka lisad 10; 8; 6; 2.

16. 07. 2004

2003.a. jooksul osutati seotud osapooltele teenuseid ilma käibemaksuta summas 638

057 krooni eest. Ettevõtete lõikes jaotus nimetatud summa alljärgnevalt: .....

|                      |                     |
|----------------------|---------------------|
| OÜ Holor             | 383 415 krooni eest |
| OÜ Põdra Maja        | 206 768 krooni eest |
| OÜ Unicorn Marketing | 47 874 krooni eest  |



16. 07. 2004

.....

## **MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK**

OÜ Kirjakaup juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003.a. kasum järgmiselt:

|                                                        |         |
|--------------------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 | -37 460 |
| 2003.a. kasum                                          | 123 316 |
| Jaotamata kahjumi jääk                                 | 85 856  |



-----  
juhatuse liige  
Raul Piirimees

16. 07. 2004

**Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele**

OÜ Kirjakaup 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06 2004 otsusega, allkirjastamine 30.06 2004:



-----  
juhatuse liige  
Raul Piirimees

16. 07. 2004

.....

**OÜ KIRJAKAUP OSANIKE NIMEKIRI  
2003.MAJANDUSAASTA ARUANDE  
KINNITAMISE SEISUGA**

| Nimi                        | Reg.kood | Aadress          | Osalus  |
|-----------------------------|----------|------------------|---------|
| UÜ<br>Usaldusinvesteeringud | 10000946 | Tiigi 6<br>TARTU | 100 000 |



juhatuse liige  
Raul Piirimees