

OÜ KÜNNIMEES

Registrikood: 10069317

Tallinn

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Juhatus:

Martin Ehala, esimees
Peeter Ehala

Aadress:

Karu 9-11, 10120 Tallinn

Postiaadress:

PK 1922, 74114 Maardu

Telefon/Fax:

+372 609 61 42
+372 50 47 272

Kodulehekül:

www.cicero.ee/kynnimees

e-maili aadress:

ehala@tpu.ee

Põhitegevusala:

kooliõpikute kirjastamine

Martin Ehala

SISUKORD

1. Tegevusaruanne	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
3. Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Aastaaruande koostamise põhimõtted ja printsiibid	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	9
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3. Varud	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	9
Lisa 5. Kohustused	9
Lisa 6. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad	9
Lisa 7. Müügitulu	10
Lisa 8. Kaubad, tooraine, materjal, teenused	10
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10. Finantstulu	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2003 aasta majandusaasta aruandele	12



Tegevusaruanne

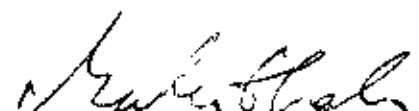
OÜ Kännimees asutati 1996. aasta suvel. Ettevõtte põhitegevusala on õpikute, sõnaraamatute ja õppematerjalide kirjastamine.

2003 aastal ilmus esmatrükina põhikooli eesti keele õpik 9 klassile ja sinna juurde kuuluvad töövihikud, gümnaasiumi eesti kirjanduse õpiku õpetajaraamat ning metoodiline juhend lugema ja kirjutamise õpetamise kohta. Kordustrükiid tulid mitmele varem ilmunud gümnaasiumi õpikule ja töövihikule. 2003 aastal täiendati ka Kännimehe kodulehekülge, kus koolid saavad oma tellimusi esitada.

2003 aastal müügitulu jäi võrreldes 2002 aastaga samale tasemele. Koolide arv, kes kirjastuse õpikuid kasutavad jäi võrreldes 2002 aastaga samaks. Peamise käibe andsid haridusministeeriumi poolt kinnitatud põhikooli ja gümnaasiumi õpikud ning töövihikud, mis moodustasid 97 % käibest.

2004 aastal planeerib OÜ Kännimees täiendada põhikoolile mõeldud noore keelekasutaja saraja õpetajaraamatuga ja täiendada ning parandada ilmunud ülesannetekogusid. Samuti on kavas lõpetada laoruumide ehitus valmis trükiste hoidmiseks.

OÜ Kännimees juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Kirjastuses palgalisi töötajaid ei ole.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

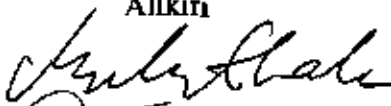
Juhatus on koostanud OÜ Künnamees tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande 31.detsember 2003 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuse hinnangute andmist, mis mõjutavad ettevõtte varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ettevõtte seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Kajastatud raamatupidamise lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid aruande koostamise kuupäevani 10.06.2004

Juhatuse hinnangul on OÜ Künnamees jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Martin Ehala	juhatuse esimees		10.06.2004
Peeter Ehala	juhatuse liige		10.06.2004

Raamatupidamisbilanss

	Lisa nr	31.12.03	31.12.02
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	44 201	215 499
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele laekumata arved		42 738	68 260
Kokku nõuded ostjate vastu	2	42 738	68 260
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed		35 871	69 266
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6	35 871	69 266
Varud			
Valmistoodang		432 862	211 000
Ettemaks tarnijatele		32 000	0
Kokku varud	3	464 862	211 000
Käibevara kokku		587 672	564 025
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu inventar		152 839	152 839
Akumuleeritud kulum		-87 162	-43 152
Kokku materiaalne põhivara	4	65 677	109 687
Põhivara kokku		65 677	109 687
AKTIVA KOKKU		653 349	673 712
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele (tasumata arved)		2 286	50 687
Maksuvõlad	6	1 595	0
Muud viitvõlad		0	45 253
Kokku lühiajalised kohustused	5	3 881	95 940
Kohustusd kokku		3 881	95 940
Omakapital			
7. Osakapital		40 000	40 000
8. Kohustuslik reserv		4 000	4 000
9. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		357 222	180 672
12. Aruandeaasta kasum		248 266	353 100
Omakapital kokku		649 488	577 772
PASSIVA KOKKU		653 349	673 712

Arvutuselise ja kontrollitud aruande koostamine

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	7	978 584	1 072 340
Muud äritulud		0	2
ÄRITULUD KOKKU		978 584	1 072 342
ÄRIKULUD			
Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		-221 862	-121 142
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	617 513	615 884
Mitmesugused tegevuskulud	9	228 875	181 641
Kulum	4	44 010	43 152
Muu ärikulu		0	0
ÄRIKULUD KOKKU		668 536	719 535
ÄRIKASUM		310 048	352 807
Finantstulud	10	249	293
Finantskulud		0	0
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		310 297	353 100
Tulumaks		62 031	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		248 266	353 100

Kaarel Põhja

Rahavoogude aruanne kaudne meetod

	2003	2002
Äritegevuse rahavoog		
1. Ärikasum	310 048	352 807
Täpsustused:		
Amortisatsioon	44 010	43 152
Saadud intressid	249	293
Debitoorse võla muutus	25 522	-48 765
Maksude ettemaksete saldo muutus	33 396	8 558
Valmistoodangu saldo muutus	-221 862	-121 142
Ettemaks tarnijatele saldo muutus	-32 000	0
Võlad hankijatele saldo muutus	-48 421	45 584
Maksuvõlgade saldo muutus	1 595	0
Muude viitvõlgade saldo muutus	-45 253	28 962
Tulumaks (dividendid)	-82 031	0
Äritegevuse rahavoog kokku	5 252	307 429
Investeeringustegevuse rahavoog		
Materiaalse põhivara soetus	0	-152 839
Investeeringustegevuse rahavoog kokku	0	-152 839
Finantseerimistegevuse rahavoog		
Makstud dividendid	-176 550	0
Finantseerimistegevuse rahavoog kokku	-176 550	0
Raha ja ekvivalentide muutus kokku	-171 298	154 590
Raha ja pangakontod aasta alguses	215 499	60 909
Raha ja pangakontod aasta lõpus	44 201	215 499
muutus	-171 298	154 590
	0	0

Kinninees

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
2002				
saldo 01.01.2002	40 000	4 000	180 672	224 672
2002 a kasum	0	0	353 100	353 100
saldo 31.12.2002	40 000	4 000	533 772	577 772
2003				
saldo 01.01.2003	40 000	4 000	533 772	577 772
dividendidena jaotamiseks	0	0	-176 550	-176 550
2003 a kasum	0	0	248 266	248 266
saldo 31.12.2003	40 000	4 000	605 488	649 488

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamise põhimõtted ja printsiibid

OÜ Künnamees 2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast ja kooskõlas 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna juhendid. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt Eesti kroonides. OÜ Künnamees kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalentidena on bilansis sularaha ja arveldusarve jääk. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõudena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mida on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud koosnevad valmistoodangust, mis on kajastatud tootmisomahinnas. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara on vara kasuliku tööeaga üle 1(ühe) aasta ja maksumusega alates 36.000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kuluminormid 2003 aastal on järgmised:

kontoriinventar 14,3%

sõiduauto 33,3%

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kohustused on kõik lühiajalised.

Tulude arvestus. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on tekkepõhine.

Rendiarvestus. Renditud varasid firmal ei ole.

LISA 1

Raha ja pangakontod

1. Sularaha kassas	3 813 krooni
2. Pangakontod EEK	40 388 krooni
Kokku	44 201 krooni

LISA 2

Nõuded ostjate vastu

Sisaldab nõudeid koolidele ja raamatupoodidele kokku summas 42 738 krooni.

LISA 3

Varud

Varudena on bilansis valmistoodang, müümata õpikud, töövihikud ja õpperaamatud seisuga 31.12.2003, mis on inventuuri alusel fikseeritud kogustes kajastatud bilansis tootmisomahinnas.

LISA 4

Materiaalne põhivara

	Kontori- mööbel	Sõidu- auto	Kokku põhivara
saldo 01.01.2003			
Soetusmaksumuse	36 239	116 600	152 839
Kulumis	4 320	38 832	43 152
Jääkväärtuses	31 919	77 768	109 687
2003 a kulum	5 182	38 828	44 010
saldo 31.12.2003			
Soetusmaksumuse	36 239	116 600	152 839
Kulumis	9 502	77 660	87 162
Jääkväärtuses	26 737	38 940	65 677

LISA 5

Kohustused

Lühiajalisi kohustusi on bilansis 3 861 krooni. See koosneb hankijatele tasumata arvetest 2 266 krooni ja maksuvõlgadest 1 595 krooni.

LISA 6

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad

Maksude ettemakseid on bilansi aktivas 35 871 krooni, mis koosneb käibemaksu ettemaksust 35 756 krooni ja kinnipeetud tulumaksu ettemaksust 115 kr. Maksuvõlgasid on bilansi passivas 1 595 krooni, mis koosneb sotsiaalmaksuvõlast 892 krooni ja ettevõtte tulumaksu võlast 703 krooni.

LISA 7

Müügitulu

	2003	2002
Haridusministeeriumi kinnitatud õpikud ja töövihikud	947 640	987 567
Õpperaamatud ja ülesannetekogud	30 528	25 600
Kirjandi kirjutamise kursus	0	1 500
Tõlketööd, kirjastamine ja muu	416	60 088
Kliendisoodustused	0	-2 415
Kokku netotulud realiseerimisest	978 584	1 072 340

Kogu müük 2003 aastal toimus Eestis.

LISA 8

Kaubad, tooraine, materjal, teenused

	2003	2002
Materjalid ja teenused	200 577	103 749
Trükikulud	294 040	365 748
Autoritasud	93 822	0
Retsenseerimistasud	21 788	109 654
Sotsiaalmaksud	7 286	36 733
Kokku	617 513	615 884

LISA 9

Mitmesugused tegevuskulud

	2003	2002
Kontorikulud ja lao ehituskulud	191 314	153 212
Kulud telefonile ja internetiühendusele	8 046	7 185
Erialane kirjandus ja reklaamikulud	9 294	10 979
Ettevõtte tulumaks	8 436	4 212
Erisoodustuse sotsiaalmaks	10 704	5 352
Pangateenustasud	1 081	701
Kokku	228 875	181 641

LISA 10

Finantstulud

Finantstuludena on kajastatud pangakonto intressid

Handwritten signature

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISSISTE

OÜ Kõnnimees juhatus teeb ettepaneku jaotada 2003 aasta puhaskasumit järgmiselt

1. dividendideks 302 744 kr
2. eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 302 744 kr

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2002	533 772
2003 aastal määratud dividendideks	-176 550
2003 a puhaskasum	248 266
Kokku vaba omakapital 31.12.2003	605 488
Dividendide jaotamise ettepanek	-302 744
Jaotamata kasumi jääk peale 2003 majandusaasta aruande kiinnitamist	302 744

Märkus

Tulumaks jaotamiseks eraldatavatel dividendidel on 106 370 krooni ja peale jaotamisetpaneku vastuvõtmist kantakse see 2004 aasta kasumiaruandes kuluks ja kajastatakse real tulumaks

10 juuni 2004

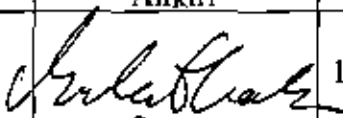
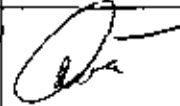
[Handwritten signature]

Juhatusel allkirjad 2003 aasta majandusaasta aruandele

51557 1.5.1.1

Juhatus on 10 juunil 2004 koostanud OÜ Kõnnimees tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Majandusaasta aruandele on kirjutanud alla kõik juhatuse liikmed

Nimi	ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Martin Ehala	juhatuse esimees		10.06.2004
Peeter Ehala	juhatuse liige		10.06.2004

KOHTU REGISTRIOSAKONNALE

Lisaks OÜ Künnamees, registrinumber 10069317, 2003 aasta majandusaasta aruandele
saadame osanike nimekirja

OÜ Künnamees osanikud seisuga 10.juuni 2004

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus	Osade arv
Martin Ehala	Mooni 117-81 Tallinn	36312200213	20 000 kr	1
Peeter Ehala	Randvere tee 13-32 Viimsi vald, Harjumaa	34007310245	20 000 kr	1



Martin Ehala
juhatuse esimees