

Tallinna Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULNUD

06-05-2004

Anne MAZURENKO *940*

Majandusaasta aruanne

AS Tänapäev

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10544847
Aadress:	Laki 17, Tallinn 12915
Telefon:	6 505 613
Faks:	6 505 614
Elektronpost	tnp@tnp.ee
Põhitegevusala:	Kirjastustegevus
Tegevjuht:	Toomas Leito
Audiitorkontroll:	OÜ Audiitorbüroo Harri Arming
Dokumentide loetelu:	Aktsionäride nimekiri

Polymer Bulletin 97(1) 1–10

Tegevusaruanne

Nõukogu ja juhatuse liikmed tasu ei saanud.

06-05-2004

Juhatuse deklaratsioon

AS Tänapäev juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 10.03.2004 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.

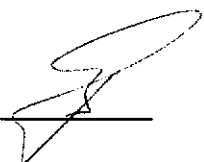
Juhatuse hinnangul on AS Tänapäev jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 10. märtsil 2004.a

Toomas Leito

juhatuse liige



06-05-2004

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		401 423	48 973
Nõuded ostjate vastu		1 119 951	1 320 673
Ostjate tasumata summad		1 119 951	1 320 673
Muud nõuded		911	2 286
Muud lühiajalised nõuded		911	2 286
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		32 199	17 467
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	13 542	1 842
Tulevaste perioodide kulud		18 657	15 625
Varud	Lisa 1	2 722 275	2 471 593
Lõpetamata toodang		410 973	344 269
Valmistoodang		2 297 021	2 081 977
Ostetud kaubad müügiks		14 281	45 347
KÄIBEVARA KOKKU		4 276 759	3 860 992
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	32 116	40 782
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		170 200	170 491
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-138 084	-129 709
Immateriaalne põhivara		0	3 981
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.		0	3 981
PÕHIVARA KOKKU		32 116	44 763
AKTIVA KOKKU		4 308 875	3 905 755

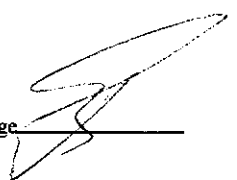


06-05-2004

kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 3	200 000	275 001
Tagatiseta võlakohustused		0	200 000
Lühiajalised laenud krediidasutustelt		200 000	75 001
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		2 037	0
Võlad tarnijatele		803 881	938 571
Maksuvõlad	Lisa 4	133 041	143 246
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		436 981	484 422
Võlad töövõtjatele		157 405	123 237
Intressivõlad		225	0
Muud viitvõlad		279 351	361 185
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 575 940	1 841 240
KOHUSTUSED KOKKU		1 575 940	1 841 240
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital (osakapital) nimiväärtuses	lisa 5	1 420 000	1 420 000
Ülekurss		198 000	198 000
Reservid		142 000	24 000
Kohustuslik reservkapital		142 000	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		205 115	50 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)		767 820	372 333
KOKKU OMAKAPITAL		2 732 935	2 064 515
PASSIVA KOKKU		4 308 875	3 905 755



Kasumiaruanne skeem 2

06-05-2004

kroonides

		2003	2002
Müügitulu	Lisa 6	10 074 326	6 904 521
Realiseeritud toodete kulu		6 972 765	4 650 833
BRUTOKASUM		3 101 561	2 253 688
Turustuskulud		574 783	374 260
Üldhalduskulud		1 801 645	1 738 373
Muud äritulud		130 697	291 675
sihtfinantseerimine	Lisa 7	115 000	260 000
muud ärikulud		15 697	31 675
Muud ärikulud		21 445	41 184
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		834 385	391 546
FINANTSTULUD JA -KULUD		-31 641	-19 213
intressikulud		-31 641	-19 335
muud finantstulud ja -kulud		0	122
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		802 744	372 333
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		802 744	372 333
Tulumaks		34 924	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		767 820	372 333



06-05-2004

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

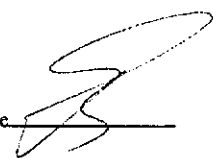
	Aktσια- kapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku-
Seisuga 01.01.02	1 220 000	198 000	0	-102 374	176 556	1 492 182
Aktσιαkapitali suurendamine	200 000					
Reservi moodustamine			24 000		-24 000	
Eelmise perioodi kasum				152 556	-152 556	
2002.a. kasum					372 333	
Seisuga 31.12.02	1 420 000	198 000	24 000	50 182	372 333	2 064 515
Seisuga 01.01.03	1 420 000	198 000	24 000	50 182	372 333	2 064 515
Makstud dividende					-99 400	
Reservi suurendamine			118 000		-118 000	
Eelmise perioodi kasum				154 933	-154 933	
2003.a. kasum					767 820	
Seisuga 31.12.03	1 420 000	198 000	142 000	205 115	767 820	2 732 935

Vastavalt AS Tänapäev põhikirjale on aktσιαkapitali minimaalseks suuruseks 1 220.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 880.000 krooni.

Aktσια nimiväärtus on 100.- krooni. Emiteeritud ja märgitud aktсияte arv on 14 200 tükki.

2002. aastal emiteeriti 2000 uut aktсияt, mille eest on tasutud rahas.

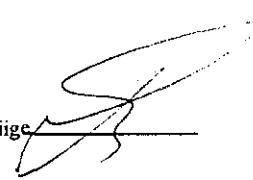
2003. aastal maksti dividende 2002.aasta eest summas 99.400 krooni.



Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

01.01.2003 - 31.12.2004
 kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	802 744	372 333
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	26 102	44 460
Intressikulu	225	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	829 071	416 793
Nõuded ostjate vastu (+/-)	200 722	-583 585
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	1 375	-2 286
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (+/-)	-11 700	22 455
Varud (+/-)	-250 682	-423 480
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-3 032	-6 638
Maksuvõlad (+/-)	-10 205	86 056
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-134 690	-48 370
Võlad töövõtjatele (+/-)	34 168	14 386
Ostjate ettemaksed (+/-)	2 037	0
Viitvõlad (+/-)	-81 834	129 039
Põhitegevuse genereeritud raha	575 230	-395 630
Makstud tulumaks	-34 924	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	540 306	-395 630
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-13 455	-39 279
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-13 455	-39 279
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Aktsiakapitali suurendamine	0	200 000
Dividendide maksmine	-99 400	0
Laenu võtmine	200 000	300 000
Laenu tagasimaksmine	-275 001	-124 999
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-174 401	375 001
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	352 450	-59 908
RAHA ALGJÄÄK	48 973	108 881
RAHA LÕPPJÄÄK	401 423	48 973



06-05-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles sisalduvad otsesed tootmiskulud.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5.000 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 tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|-------------------|---------------|
| - arvutustehnika | 33,3 % aastas |
| - kontoriinventar | 25 % aastas |

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 3 aasta jooksul.

Rahavood

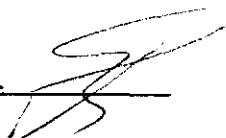
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



06-05-2004

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Tänapäev moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse kasumiaruandes tuluna muude äritulude koosseisus.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

01-05-2004

Lisa 1. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 7.879 krooni väärtuses. Varusid, mille soetusmaksumus ületas neto- realiseerimismaksumuse, hinnati alla 142.365 krooni võrra.

Lisa 2. Põhivara liikumine

	Muu inventar	Immateriaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	170 491	13 000	183 491
Soetamine	13 455		13 455
Mahakandmine (-)	-13 746		-13 746
Soetusmaksumus 31.12.2003	170 200	13 000	183 200
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	129 709	9 019	138 728
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	22 121	3 981	26 102
Mahakantud põhivara kulum (-)	-13 746		-13 746
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	138 084	13 000	151 084
Jääkmaksumus 31.12.2002	40 782	3 981	44 763
Jääkmaksumus 31.12.2003	32 116	0	32 116

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Tänapäev raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 118 tuh. krooni. Seisuga 31.12.2002 oli sees summa 100 tuh krooni.

Lisa 3. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a

	Saadud	Makstud	Saldo	Intressi määr	Lõpptähtaeg
Laen Hansapangast	100 000	24 999	75 001	11,0 %	10.09.2003
Laen juriidiliselt isikult	200 000		200 000	8,0 %	31.01.2003
Kokku	300 000	24 999	275 001		

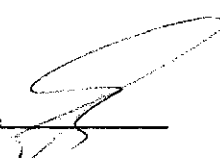
Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Saadud	Makstud	Saldo	Intressi määr	Lõpptähtaeg
Laen Hansapangast	200 000	275 001	200 000	9,5 %	05.02.2004

Laenu tagatiseks on kommerts pant vallasvarale.

Hansapanga arvelduskrediidi limiit on 300 tuh krooni, intress 9,5% aastas ja kasutamistähtaeg kuni 10.09.2004.a.

Seisuga 31.12.2003.a. limiiti ei kasutatud.



06.05.2004

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 342			20 567
Sotsiaalmaksuvõlg		47 584		43 830
Isiku tulumaks		72 990		67 361
Töötuskindlustusmaks		2 046		1 955
Pensionikindlustusmaks		652		494
Ettevõtte tulumaks		0		2 545
Tulumaks mitteres.tehtud väljamakselt	2 200	9 769		6 494
Kokku	13 542	133 041		143 246

Sotsiaalmaksuvõlg sisaldab seisuga 31.12.2003.a. viiviseid 225 krooni.

Lisa 5. Aktsiakapital

Vastavalt AS Tänapäev põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 220.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 880.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 100.- krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 14 200 tükki.

2002. aastal emiteeriti 2 000 uut aktsiat, mille eest on tasutud rahas.

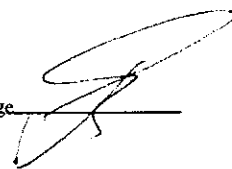
2003.aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Raamatute müük	9 816 969	97,45%	6 243 246	90,42%
Reklaami müük	75 000	0,74%	124 265	1,80%
Teenuste müük	182 357	1,81%	537 010	7,78%
Kokku	10 074 326	100%	6 904 521	100%

Lisa 7. Sihtfinantseerimine

	2002
Raamatute kirjastamiseks kokku	260 000
Kultuurkapitalilt	190 000
Kultuuriministeeriumilt	70 000
	2003
Raamatute kirjastamiseks kokku	115 000
Kultuurkapitalilt	75 000
Kultuuriministeeriumilt	40 000



Tallinna Linnakohtus
Kogumisasakond

Audiitorbüroo Harri Arming OÜ

06-05-2004

AS TÄNAPÄEV

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS

31.12.2003.a lõppenud majandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta.

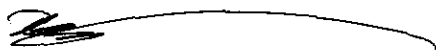
Olen auditeerinud AS TÄNAPÄEV 31.12.2003.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks AS TÄNAPÄEV raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et AS TÄNAPÄEV Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. majandusaasta finantstulemuseks 767 820 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2003.a 4 308 875 krooni, kajastavad olulises osas õigesti ja õiglaselt AS TÄNAPÄEV 2003. majandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 15. aprillil 2004.a



Harri Arming
vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

01.05.2004

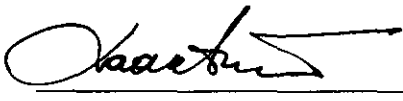
AS Tänapäev juhatus tegi ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 767 820 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks	156 200 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	611 620 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

AS Tänapäev on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. aprillil 2004.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Sven-Erik Moorlat	nõukogu esimees		30. 4. 2004
Tõnu Laak	nõukogu liige		30. 4. 2004
Aimar Jugaste	nõukogu liige		30. 04. 04.
Toomas Leito	juhatuse liige		30. 04. 04.

01.05.2004

Aksionäride nimekiri

AS Tänapäev aktsiad jagunevad 30.04.2004.a. seisuga alljärgnevalt:

Nimi	elukoht/asukoht	isikukood/registrikood	aktsiad
Toomas Leito	Tallinn	34607110338	3 767
Sven-Erik Moorlat	Tallinn	36807150256	2 899
Aimar Jugaste	Tallinn	35707312719	3 767
Tõnu Laak	Tallinn	35001262730	1 411
AS Fablio	Tallinn	102811595	2 356

