

Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2003

2002 MAJANDUSAASTA ARUANNE

14
Ene Laanemäe

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01. jaanuar 2002
31. detsember 2002

Ettevõtte nimetus:

OÜ KÜNNIMEES 10069317

Aadress:
Postiaadress:
Juhatusesimees:
Telefon/Fax:
Kodulehekülg:
Põhitegevusala:

Karu 9-11, 10120 Tallinn
PK 1922, 74114 Maardu
Martin Ehala
609 61 42; 050 47 272
www.cicero.ee/kynnimees
kooliõpikute kirjastamine

Martin Ehala

SISUKORD

02 -07- 2003

1. Juhatuse deklaratsioon	3
2. Tegevusaruanne	4
3. Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	8
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4. Varud	10
Lisa 5. Materiaalne põhivara	10
Lisa 6. Kohustused	10
Lisa 7. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	11
Lisa 9. Muud äritulud	11
Lisa 10. Muud ärikulud	11
5. Kasumi jaotamise ettepanek	12
6. Juhatuse allkirjad	13



02 -07- 2003

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus on koostanud OÜ Kännimees tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande 31.detsember 2002 lõppenud majandusaasta kohta.

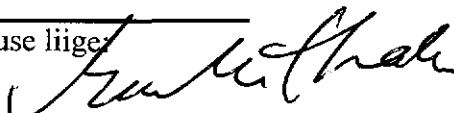
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt 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 ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 10.05.2003

Juhatuse hinnangul on OÜ Kännimees jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Martin Ehala	juhatuse esimees		10.05.2003
Peeter Ehala	juhatuse liige		10.05.2003



Tegevusaruanne

02-07-2003

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

2002 aastal ilmus esmatrükina põhikooli eesti keele õpik 8 klassile ja sinna juurde kuuluv töövihik ning eesti kirjanduse õpik gümnaasiumile. Kordustrükke anti kahele varem ilmunud gümnaasiumi õpikule ja kahele töövihikule. Internetikoolitust lõpukirjandiks valmistujatele nõuti 2002 aastal vähem. Samas sai valmis Künnimehe täiendatud kodulehekül, kus on nüüd võimalik esitada oma tellimus, seda hiljem täiendada ja muuta.

2002 aastal suurenes realisatsioon 1,8 korda ehk 56% võrreldes 2001 aastaga. Realisatsiooni kasv johtub suurenunud trükiste arvust. 2002 aastal suutsime koolidele pakkuda kokku 20 erinevat õpikut ja töövihikut. Peamise käibe andsid haridusministeeriumi poolt kinnitatud põhikooli ja gümnaasiumi õpikud ning töövihikud, mis moodustasid 92 % käibest.

2003 aastal planeerib OÜ Künnimees välja anda uue õpiku ja töövihiku põhikooli 9.klassidele ja gümnaasiumi kirjanduse õpiku õpetajaraamatu, samuti täiendada ja parandada ilmunud ülesannetekogusid. Samuti on kavas ehitada valmis laoruumid trükiste hoidmiseks.

OÜ Künnimees juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Kirjastuses palgalisi töötajaid ei ole.



02-07-2003

Bilanss
seisuga 31.12.2002 ja 31.12.2001

	Lisa nr	31.12.02	31.12.01
AKTIVA			
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	2	215 499	60 909
2. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		68 260	19 495
Kokku 2. Nõuded ostjate vastu	3	68 260	19 495
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	7	69 266	75 824
Kokku 3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		69 266	75 824
4. Varud			
Valmistoodang		211 000	89 858
Kokku 4. Varud	4	211 000	89 858
Käibevara kokku		564 025	246 086
Põhivara			
5. Materiaalne põhivara			
Muu inventar		152 839	0
Akumuleeritud kulum		-43 152	0
Kokku 5. Materiaalne põhivara	5	109 687	0
Põhivara kokku		109 687	0
AKTIVA KOKKU		673 712	246 086
PASSIVA			
Kohustused			
5. Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele (tasumata arved)		50 687	5 123
Maksuvõlad		0	0
Muud viitvõlad		45 253	16 291
Kokku 5. Lühiajalised kohustused	6	95 940	21 414
6. Pikaajalised kohustused			
Kohusutsed kokku		95 940	21 414
Omakapital			
7. Osakapital		40 000	40 000
8. Kohustuslik reserv		4 000	4 000
9. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		180 672	40 931
12. Aruandeaasta kasum		353 100	139 741
Omakapital kokku		577 772	224 672
PASSIVA KOKKU		673 712	246 086



Kasumiaruanne
2002 ja 2001 majandusaasta kohta

02 -07- 2003

	Lisa nr	2002	2001
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	8	1 072 340	597 189
2. Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	4	121 142	56 347
3. Muud äritulud	9	2	1 025
ÄRITULUD KOKKU		1 193 484	654 561
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused		615 884	319 444
6. Mitmesugused tegevuskulud		181 641	196 233
7. Kulum	5	43 152	0
8. Muu ärikulu	9	0	2
ÄRIKULUD KOKKU		840 677	515 679
ÄRIKASUM		352 807	138 882
8. Finantstulud		293	859
9. Finantskulud		0	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		353 100	139 741
KASUM ENNE TULUMAKSU		353 100	139 741
9. Tulumaks		0	0
PUHASKASUM		353 100	139 741



Rahavoogude aruanne
kaudne meetod

02 -07- 2003

	2002	2001
Äritegevuse rahavoog		
1. Ärikasum	352807	138 882
<u>Täpsustused:</u>		
Amortisatsioon	43 152	0
Saadud intressid	293	859
Debitoorse võla suurenemine	-48 765	25 589
Maksude ettemaksete saldo vähenemine	6 558	-31 910
Valmistoodangu saldo suurenemine	-121 142	-56 347
Ettemaks hankijatele saldo vähenemine	0	1 000
Ostjate ettemaksed saldo vähenemine	0	-395
Hankijatele tasumata arvete saldo suurenemine	45 564	224
Maksuvõlgade saldo vähenemine	0	-178
Muude viitvõlgade saldo suurenemine	28 962	-134 425
Äritegevuse rahavoog kokku	307 429	-56 701
Investeeringustegevuse rahavoog		
Materiaalse põhivara soetus	-152 839	
Investeeringustegevuse rahavoog kokku	-152 839	0
Raha ja ekvivalentide muutus kokku	154 590	-56 701
Raha ja pangakontod aasta alguses	60 909	117 610
Raha ja pangakontod aasta lõpus	215 499	60 909
muutus	154 590	-56 701
	0	0



Omakapitali aruanne
2002 ja 2001 majandusaasta kohta

02 -07- 2003

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
2001				
01.01.2001 seisuga	40 000	0	44 931	84 931
eraldis reservkapitali		4 000	-4 000	0
2001 a kasum			139 741	139 741
31.12.2001 seisuga	40 000	4 000	180 672	224 672
2002				
01.01.2002 seisuga	40 000	4 000	180 672	224 672
2002 a kasum			353 100	353 100
31.12.2002 seisuga	40 000	4 000	533 772	577 772



Raamatupidamise aastaaruande lisad
31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta

02 -07- 2003

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Künnimees 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuar 1995.a jõustunud raamatupidamisseaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud soovitused.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentidena on bilansis sularaha ja arveldusarve jääk.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, kusjuures investeerimistegevuse rahakäive on kajastatud brutoväljamaksetena.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Aruandeperioodil ebatõenäolisi laekumisi kuludesse ei kantud.

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 2002 aastal on järgmised:

II grupp- Muu inventar

kontoriinventar 14,3%

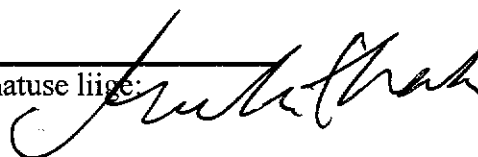
sõiduauto 33,3%

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kohustused on kõik lühiajalised.

Tulude arvestus. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, realiseerimise printsiibi alusel. Intrassitulu on tekkepõhine

Rendiarvestus. Renditud varasid firmal ei ole.



LISA 2

Raha ja pangakontod

1. Sularaha kassas 5 897 krooni
 2. Pangakontod EEK 208 523 krooni
 3. Pangakontod EUR 1 079 krooni (68,88 EUR)
 Kokku 215 499 krooni bilansis rida 1.

02 -07- 2003

Finantstuluna on kasumiaruandes real 8. kajastatud pangakontole 2002a laekunud
 arveldusarve intress kokku 293 krooni

LISA 3

Nõuded ostjate vastu

Sisaldab nõudeid koolidele ja raamatupoodidele kokku summas 68 260 krooni.
 Bilansis rida 2.

LISA 4

Varud

Varudena on bilansis valmistoodang, müümata õpikud, töövihikud ja õpperaamatud seisuga
 31.12.2002, mis on inventuuri alusel fikseeritud kogustes kajastatud bilansis
 tootmisomahinnas.
 Bilansis rida 4.

LISA 5

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara liikumine on toodud alljärgnevas tabelis

	Kontori- mööbel	Sõidu- vahendid	Kokku põhivara
saldo 01.01.2002			
Soetusmaksumuse	0	0	0
Kulumis	0	0	0
Jääkväärtuses	0	0	0
2002 sissetulek			
Soetus ostuhinnas	36 239	116 600	152 839
2002 a kulum	4 320	38 832	43 152
saldo 31.12.2002			
Soetusmaksumuse	36 239	116 600	152 839
Kulumis	4 320	38 832	43 152
Jääkväärtuses	31 919	77 768	109 687

LISA 6

Kohustused

Lühiajalised kohustused on bilansis kokku 95 940 krooni. See koosneb hankijatele tasumata arvetest summas 50 687 krooni ja muudest viitvõlgadest summas 45 253 krooni, mis on võlg omanikele seoses sellega, et nad on tasunud ettevõtte kulusid kaupade ja teenuste eest ja need kulutused on bilansipäeva seisuga omanikele välja maksmata.



LISA 7

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad

Maksuvõlgasid ettevõtte ei ole

Maksude ettemakseid on bilansi aktivas kokku 69 266 krooni.

See koosneb:

1. käibemaksu ettemaks 68 340 kr
2. ettevõtte tulumaksu ettemaks 236 kr
3. kinnipeetud tulumaksu ettemaks 115 kr
4. sotsiaalmaksu ettemaks 575 kr

Kokku 69 266 kr

02 -07- 2003

Aruandeaastal arvestati tasumiseks riigile erisoodustuste tulumaksu kokku 4 212 krooni ja erisoodustuste sotsiaalmaksu 5 352 krooni. Kokku deklareeriti ja tasuti sotsiaalmaksu 41 537 krooni, millest autoritasude sotsiaalmaks oli 36 185 krooni ja ülejäänud erisoodustuse sotsiaalmaks. Kinnipeetud tulumaksu deklareeriti ja tasuti 28 290 krooni. Töötuskindlustusmakset arvestati ja tasuti kokku 1 645 krooni, millest 1% makse moodustas 1 097 krooni ja 0,5% makse osa 548 krooni. Kokku tehti sotsiaalmaksuga maskustatavaid väljamakseid 109 185 krooni eest ja see on autoritele makstud tasud. Kõik nimetatud kulutused on kajastatud kasumiaruandes real 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused.

LISA 8

Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Haridusministeeriumi kinnitatud õpikud ja töövihikud	987 567	527 951
Õpperaamatud ja ülesannetekogud	25 600	40 043
Kirjandi kirjutamise kursus	1 500	4 080
Tõlketööd, kirjastamine ja muu	60 088	32 540
Kliendisoodustused	- 2 415	- 7 425
Kokku netotulud realiseerimisest	1 072 340	597 189

Kogu realisatsioon 2002 aastal toimus Eestis.

LISA 9

Muud äritulud

Koosneb kannete summade ümardustest johtunud tuludest 2 kr

LISA 10

Muud ärikulud

Muid ärikulusid OÜ Künnamehel 2002 aastal ei olnud.



Kasumi jaotamise ettepanek

02-07-2003

OÜ Künnamees juhatus teeb ettepaneku jaotada 2002 aasta puhaskasumit järgmiselt

1. dividendideks 176 550 kr
2. eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 176 550 kr

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 01.01.2002	180 672
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2002	180 672
2002 a puhaskasum	353 100
Kokku jaotatav kasum 31.12.2002	533 772
Dividendidena jaotamiseks	176 550
Jaotamata kasumi jääk peale 2002 a aruande kinnitamist	357 222

Märkus

Tulumaks jaotamiseks eraldatavatel dividendidel on 62 031 kr ja peale jaotamisetpaneku vastuvõtmist kantakse see 2003 aasta kasumiaruandes kuluks ja kajastatakse real tulumaks

10 mai 2003



Martin Ehala
juhatuse esimees

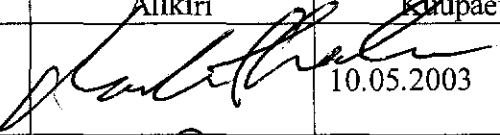


Juhatuse allkirjad

02-07-2003

Juhatus on 10 mail 2003 koostanud OÜ Kännimees tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Majandusaasta aruandele on kirjutanud alla kõik juhatuse liikmed

Nimi	ametnimetus	Allkiri	Kirjapäev
Martin Ehala	juhatuse esimees		10.05.2003
Peeter Ehala	juhatuse liige		10.05.2003



02-07-2003

KOHTU REGISTRIOSAKONNALE

Lisaks OÜ Künnamees 2002 aasta majandusaasta aruandele saadame osanike nimekirja

OÜ Künnamees osanikud seisuga 10.mai 2003

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