

28 -06- 2005

Äriregistri kood
10327436

Regioon
Tallinn

17
KRISTEL LEN

**2004. aasta
MAJANDUSAASTA
ARUANNE**

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01. jaanuar 2004.a.
31. detsember 2004.a.

Ettevõtte nimetus:

**KIRILILLE
KIRJASTUSE
AKTSIASELTS**

Aadress:

Endla 31 – 13
10122 Tallinn

Tegevjuht:

Ülo Russak
Juhatuse liige

Telefon, faks:

+372 646 2265

Mobiiltelefon:

+372 505 2475

Põhitegevusala:

kirjastamine

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
KIRILILLE KIRJASTUSE AS majandusaasta aruanne koosneb:

SISUKORD

lehekülg

2004. AASTA TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON 2004. A. RAAMATUPIDAMISE ARUANDELE	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 6. Maksud	13
Lisa 7. Lühiajalised pangalaenud krediitiasutustelt.....	13
Lisa 8. Pikaajalised pangalaenud.....	14
Lisa 9. Eraldis.....	14
Lisa 10. Omakapital.....	14
Lisa 11. Müügitulu	14
Lisa 12. Kaubad, toore, materjal, teenused.....	14
Audiitori järeldusotsus.....	15
2004. a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	17



2004. AASTA TEGEVUSARUANNE

Kirilille Kirjastuse AS põhitegevuseks on kirjastamine, reklaamivahendus ja ürituste korraldamine.

Müügitulu oli aruandeaastal 2 625 591 krooni, mis moodustas 94,6 % 2003.aasta müügitulust.

2004.aastal kirjastati Kirilille Kirjastuse kaubamärgi all 18 eestikeelset raamatut. Edukamalt müüsid neist "Jõu, ilu ja tervise anatoomia naistele", "Armastuse anatoomia", "Jõulud Pääpikumaal" Ja "Pisikese Pitsu lõbusad lood".

Lisaks pikaajalistele välispartneritele (Hemma, De Ballon, Rebo, Vigot) hakati koostööd tegema ka Slovart Prindiga (Slovakkia) ja Libsaga (Hispaania). Läti partneritega on koostöö katkenud.

Lisaks raamatutele kirjastati traditsiooniliselt põllumehe teatmik-kalender Aastavakk 2005, samuti Türi Lillelaada ja AGRI trükised. 2004.aastal sõlmiti ka leping ajalehe "Haabersti postipoiss" kirjastamiseks Haabersti Linnaosa Valitsusega. Reklaami müüdi nii Aastavakka kui näituste trükistele. Osaleti ka 27.Türi Lillelaada & 12.Tehnika- ja Ehitusnäituse ning 13. AGRI korraldamisel.

2004. aastal muudeti ka firma raamatupidamise korraldust. Sõlmiti leping Dexteri Raamatupidamisbürooga.

2005. aastal on plaanis kirjastada vähemalt 30 raamatut, lisaks teised trükised, saavutada käibeks 3,5 miljonit krooni ja kasumiks 300 tuhat krooni.

Firmal on ka 3-liikmeline nõukogu, kelle töö ei ole tasustatud.

AS Kirilille Kirjastus juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka tegevdirektor. Töötajate arv firmas on 2, palgakulu 2004.a. oli 172 764 krooni, millele lisandusid sotsiaalmaks 57 013 krooni ja töötuskindlustusmaks 865 krooni. Tegevdirektorile arvestati 2004.aastal töötasu 90 090 krooni, millele lisandusid sotsiaalmaks 29 730 krooni ja töötuskindlustusmaks 450 krooni. Firma kasutab lepingulisi töötajaid.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

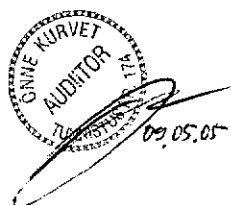
**JUHATUSE DEKLARATSIOON 2004. A. RAAMATUPIDAMISE
ARUANDELE**

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-14 toodud Kirilille Kirjastuse AS 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Kirilille Kirjastuse AS finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- Kirilille Kirjastuse AS on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamiskuupäevaks 21.03.2005.a. teadaolevad või selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Ülo Russak
Juhatuse liige

Tallinnas
21. märtsil 2005.a

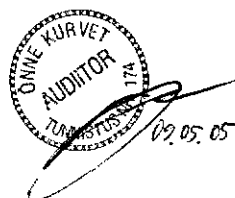


Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak



BILANSS
Kroonides

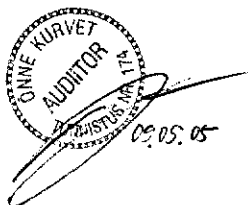
AKTIVA	Lisa	31.12.04	31.12.03
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	184 762	20 260
Nõuded ostjate vastu	2	541 221	423 819
Mitmesugused nõuded		0	25 866
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	0	914
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	20 043	19 831
Varud	3	1 193 594	1 359 648
KÄIBEVARA KOKKU		1 939 620	1 850 338
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5	492 682	493 055
PÕHIVARA KOKKU		492 682	493 055
AKTIVA KOKKU		2 432 302	2 343 393
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	528 004	300 147
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgm perioodil	8	0	97 200
Võlad tarnijatele		1 162 986	1 147 464
Maksuvõlad	6	20 978	70 231
Võlad töövõtjatele	9	20 690	6 712
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 732 658	1 621 754
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	8	0	99 600
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	99 600
KOHUSTUSED KOKKU		1 732 658	1 721 354
OMAKAPITAL	10		
Aktiivkapital nimiväärtuses		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)		182 039	106 198
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		77 605	75 841
OMAKAPITAL KOKKU		699 644	622 039
PASSIVA KOKKU		2 432 302	2 343 393



KASUMIARUANNE

Kroonides

	Lisa	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	11	2 625 591	2 776 382
Muud äritulud		5 235	218 128
Äritulud kokku:		2 630 826	2 994 510
Ärikulud			
Lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		3 160	88 804
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	1 332 330	1 370 869
Mitmesugused tegevuskulud		686 776	824 822
Tööjõu kulud		342 143	512 720
s.h. palgakulu		256 287	384 029
sotsiaalmaksud		85 856	128 691
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	40 450	25 310
Muud ärikulud		95 871	35 196
Ärikulud kokku:		2 500 730	2 857 721
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		130 096	136 789
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-52 541	-60 976
Muud finantstulud ja -kulud		50	28
Finantstulud ja -kulud kokku:		-52 491	-60 948
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		77 605	75 841
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		77 605	75 841



Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	Lisa	2004.a	2003.a
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		130 096	136 789
+ Materiaalse põhivara kulum	5	40 450	25 310
- Kasum materiaalse põhivara müügist	5	0	-47 458
KOKKU:		170 546	114 641
KÄIBEKAPITALI MUUTUS (va: raha ja pank)			
Nõuded ostjate vastu		-117 402	16 059
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		702	853
Muude nõuete muutus		25 866	19 261
Varud		166 054	289 929
Võlad tarnijatele		15 522	-306 317
Maksuvõlad		-49 253	23 625
Võlad töövõtjatele		13 978	1 555
Kokku rahavood käibekapitali muutusest		55 467	44 965
RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST			
Makstud intressid		-52 541	-60 976
Saadud intressid		50	28
Kokku rahavood finantstegevusest		-52 491	-60 948
Kokku rahavood äritegevusest		173 522	98 658
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Tulud põhivara müügist		0	47 458
Kulutused põhivara ostuks	5	-40 077	-23 695
Kokku rahavood investeerimisest		-40 077	23 763
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Saadud laenud		471 000	435 000
Laenude tagasimaksed		-439 943	-538 167
Kokku rahavood finantseerimisest		31 057	-103 167
RAHAVOOD KOKKU		164 502	19 254
Raha ja pangakontod perioodi algul		20 260	1 006
Raha ja pangakontod perioodi lõpul		184 762	20 260



28-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
01.01.2003	400 000	40 000	106 198	546 198
2003.aasta kasum/kahjum	0	0	75 841	75 841
31.12.2003	400 000	40 000	182 039	622 039
2004. aasta kasum/kahjum	0	0	77 605	77 605
31.12.2004	400 000	40 000	259 644	699 644



Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

KIRILILLE KIRJASTUSE AS 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

B. Nõuded ostajate 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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

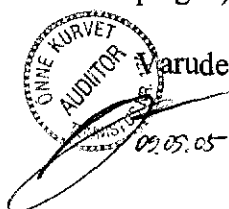
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.



Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslikke inventaride üle peetake arvestust bilansiväliselt).

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes ja amortisatsiooninormid on järgmised:

- Hooned ja ehitised 1%
- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar 10%

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

G. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

H. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.



Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

I. Tulude arvestus

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.

J. Kohustuslik reservkapital

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 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

K. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliikkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31.12.2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendina 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.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

31.12.04 a.seisuga oli AS Kirilille Kirjastus pangakontol 84 895 krooni ja sularaha kassas 99 867 krooni (2003.a. vastavalt 19 724 ja 536 krooni).

Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved

Lootusetuid võlgnevusi kanti 2004.a. kuludesse 21 664 krooni eest (2003.a. 6 774 krooni).

Lisa 3. Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaup	1 023 409	1 206 199
Valmistoodang	149 027	152 187
Ettemaksed tarnijatele	21 158	1 262
Varud kokku	1 193 594	1 359 648

Varude hindamisel on rakendatud FIFO-meetodit. Müügiks ostetud kaupade varud 1 023 409 krooni (2003: 1 206 199 krooni) on arvele võetud soetusmaksumuses ja valmistoodang 149 027 krooni (2003: 152 187 krooni) on arvele võetud tootmisomahinnas. Ettemakseid tarnijatele on tehtud summas 21 158 krooni (2003: 1 262 krooni, mis sisaldas lepingujärgset ettemakset De Ballonile raamatute eest).



Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

1999. aasta detsembris sõlmiti Hansa Liising Eesti AS-ga sõiduauto Opel ZAFIRA kasutusrendileping. Auto käibemaksuta hinnaks on 203 813,55 krooni. Ettemaksena tasuti 35,92% vara maksumusest (so. 73 213,99 krooni) ja käibemaksu 13 178,52 krooni (kokku 86 392,51 krooni). Lepingu lõppemise tähtaeg oli 30.12.2003.a.

Poolte kokkuleppel pikendati kasutusrendi lepingut 30.12.2004.a. Uueks intressiks oli 7,2% aastas. Igakuiseks makseks 2 615,29 krooni (sisaldas intressi ja käibemaksu).

Aprillis 2004.a. sõlmiti Hansa Liising Eesti AS kaubik FIAT DOBLO CARGO SX 1,6 kasutusrendileping. Intressimäär aastas 7,2%. Kaubiku käibemaksuta hinnaks oli 159 322,06 krooni. Esimese osamaksena tasuti 22 881,36 krooni (käibemaksuta), s.o 14,36%. Lepingu lõppemise tähtaeg on 30.04.2008.a.

Tulevaste perioodide ettemakstud kuludena on seisuga 31.12.2004 kajastatud makseid ajalehtede eest, sõiduauto 2005.a. kindlustus ning kaubik Fiat Doblo esimese osamakse jääk 15 559 krooni (2003.a 19 831 krooni). 2004.a. kanti kulusse esimest sissemakset 4 272 krooni.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

(kroonides)

	EHITISED	MASINAD JA SEADMED	MUU INVENTAR	KOKKU
Saldo 01.01.2004.a.				
algväärtuses	406 658	289 295	51 809	747 762
kulum	22 300	198 238	34 169	254 707
jääkväärtuses	384 358	91 057	17 640	493 055
SISSE TULEK				
Ost		40 077		40 077
Majandusaasta kulum				
	4 066	32 318	4 066	40 450
Saldo 31.12.2004.a.				
algväärtuses	406 658	329 372	51 809	787 839
kulum	26 366	230 556	38 235	295 157
jääkväärtuses	380 292	98 816	13 574	492 682



28 -06- 2005

Lisa 6. Maksud

Kroonides

Maksu nimetus	Maksuvõlg		Ettemaks
	2004	2003	2003
Käibemaks	4 257	30 675	0
Käibemaksu intress	181	3 927	0
Isiku tulumaks	6 587	17 571	0
Isiku tulumaksu intress	101	17	0
Sotsiaalmaks	9 372	17 136	0
Sotsiaalmaksu intress	68	0	914
Pensionikindlustus	50	309	0
Töötuskindlustusmaske	359	596	0
Töötuskindlustus intress	3	0	0
Kokku	20 978	70 231	914

Lisa 7. Lühiajalised pangalaenud krediitdiasutustelt

Laenu tagatiseks on panditud kontoriruumid Endla 31-13. Pant on vormistatud I jrk hüpoteegina. Laenu intressimääraks 2004.aastal oli 9,5 % aastas (2003. aastal 10,5% aastas).

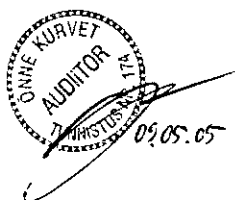
Lühiajaliste pangalaenude liikumine 2003.aastal

	Saldo 31.12.2002	Saadud laenu	Tagastatud laenu	Saldo 31.12.2003
Hansapangast	160 000	435 000	310 000	285 000
Kasutatud Hansapanga arvelduskrediidi jääk	86 125	0	86 125	0
Hansapanga krediitkaart	19 989	X	4 842	15 147
Kokku 2003.a	266 114	435 000	400 967	300 147

Lühiajaliste pangalaenude liikumine 2004.aastal

	Saldo 31.12.2003	Saadud laenu	Tagastatud laenu	Saldo 31.12.2004
Hansapangast	285 000	471 000	240 000	516 000
Hansapanga krediitkaart	15 147	X	3 143	12 004
Kokku 2004.a	300 147	471 000	243 143	528 004

Krediitkaardi kuulimiit on 20 000 krooni. Kasutamata limiidi jääk seisuga 31.12.2004.a oli 7 996 krooni (31.12.2003.a. 4 853 krooni)



Lisa 8. Pikaajalised pangalaenud

1996.a. saime Eesti Maapangast pikaajalist pangalaenu 850 000 krooni. Laenu tagastamise tähtjaks oli 29. septembril 2006.a. Intressimääraks oli 12,5% aastas.

31.12.2003.a. oli laenust jäänud tasuda 196 800 krooni, sellest 2004. aastal 97 200 krooni ja 2005 - 2006.a. 99 600 krooni.

2004.aastal tasuti Eesti Maapanga pikaajalisest pangalaenust lisaks 2004. aastal tasumisele kuulunud osale (97 200 krooni) ennetähtaegselt 2005-2006 aastal tasumisele kuulunud osa (99 600 krooni), seega kokku 196 800 krooni. Seisuga 31.12.2004 oli laen täies ulatuses tagastatud.

Aasta	Algsaldo	Laenu kustutamine	Lõppsaldo
1996	-	120 000	875 000
1997	875 000	80 000	795 000
1998	795 000	42 200	752 800
1999	752 800	97 200	655 600
2000	655 600	97 200	558 400
2001	558 400	97 200	461 200
2002	461 200	127 200	334 000
2003	334 000	137 200	196 800
2004	196 800	196 800	0

Lisa 9. Eraldis

Puhkuse kohustus on 20 690 krooni (2003: 6 712 krooni).

Lisa 10. Omakapital

AS Kirilille Kirjastus aktsiakapital on 400 000 krooni, mis koosneb 4 000 aktsiast a' 1 000 krooni. 2004.a.jooksul aktsiakapitali suurus ei muudetud. Firma vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli 259 644 krooni (2003.aastal 182 039 krooni) ja maksimaalselt võimalik väljamakstavate dividendide summa 197 329 krooni, millelt tuleks tasuda tulumaksu 24/76 väljamakstavalt summalt 62 315 krooni. (2003.aastal olid vastavad summad 134 709 ja 26/74 tulumaksu 47 330 krooni).

Lisa 11. Müügitulu

Aasta	Kogukäive	Eksport Lätti
2003	2 776 382	2,3%
2004	2 625 591	0%

Lisa 12. Kaubad, toore, materjal, teenused

Kaubakulu all kasumiaruandes on kajastatud müüdud kaupade kulu ostuhinnas. 2004. a. oli kaubakulu 1 332 330 krooni (2003.a.1 370 867 krooni).



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTSI
AKTSIONÄRIDELE

Olen auditeerinud **KIRILILLE KIRJASTUSE AS** (registrikood 10327436) 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-14. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

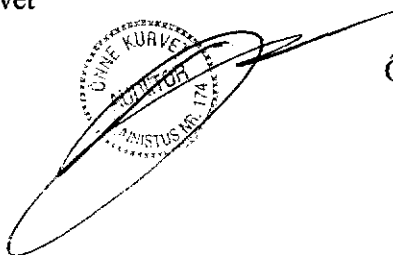
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt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

Minu arvates on raamatupidamise aastaaruanne (bilansimaht 2 432 302 krooni, puhaskasum 77 605 krooni ja rahavood kokku 164 502 krooni) koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning kajastab **KIRILILLE KIRJASTUSE AS** finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja 2004.aasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid olulises osas õigesti ja õiglaselt.

Kirilille Kirjastuse Aktsiaseltsil on 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruandes kajastatud netovara rohkem kui aktsiakapitali. Seega on Äriseadustiku § 222 ja § 301 nõuded netovara ja aktsiakapitali suhtes täidetud.

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 174



Õnne Kurvet

09.mai 2005
Tallinn

e-mail	qnnkurvet@solo.ee	aadress	Narva mnt 7-636	reg.kood	10572660
http://	www.infoweb.ee/qkurvet		Tallinn 10117		KMKR nr.EE100624137
telefon	6 109 500				
mob.telefon	50 87 162				

2004. a. KASUMI (KAHJUMI) JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (kahjumi) jääk 2003. a. lõpul	182 039
2004. a. aruandeaasta kasum (kahjum)	77 605
Jaotatav kasum (kahjum)	259 644
Dividendideks	20 000
Jaotamata kasumi (kahjumi) jääk peale 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	239 644

*Märkus: Arvestuslik dividendide tulumaks on $(20\,000 * 24/76)$ 6 316 krooni, mis kantakse dividendide väljakuulutamisel 2005.a. kasumiaruande tulumaksu kuluks.*

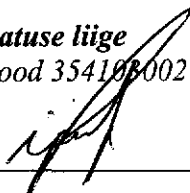


28-06-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Kirilille Kirjastuse AS juhatuse liige
Ülo Russak (isikukood 35410300276)

Ülo Russak
juhatuse liige



Tallinnas, 24. mai 2005.a.

Kirilille Kirjastuse AS nõukogu liikmed

Marko Siil (isikukood 36801102719)

Aari Russak (isikukood 46501070324)

Terje Lilleoks (isikukood 47209300250)

Marko Siil
nõukogu esimees



Tallinnas, 24. 05. 2005.a.

Aari Russak
nõukogu liige



Tallinnas, 24. 05. 2005.a.

Terje Lilleoks
nõukogu liige



Tallinnas, 24. 05. 2005.a.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas Kirilille Kirjastuse AS üldkoosolek
24. mai 2005.a.

