

Äriregistri kood
10327436

Regioon...
Tallinn
SINTELLINUD
01.01.2004

Arne MAZURENKO -19

**2003. aasta
MAJANDUSAASTA
ARUANNE**

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01. jaanuar 2003.a.
31. detsember 2003.a.

Ettevõtte nimetus:

**KIRILILLE
KIRJASTUSE
AKTSIASELTS**

Address:

Endla 31 – 13
10122 Tallinn

Tegevjuht:

Ülo Russak
Juhatus liige

Telefon, faks:

6 462 265

Mobiiltelefon:

50 52 475

Põhitegevusala:

kirjastamine

Majandusaasta aruandest eraldi esitatakse:

Audiitorühing :

OÜ AUDIITORBÜROO
Õne Kurvet

Vastutav audiitor:

Õne Kurvet

Audiitori järeloetus:

22.märts 2004.a.



Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

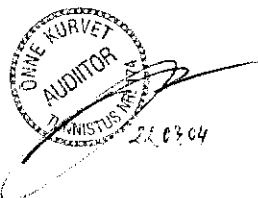
KIRILILLE KIRJASTUSE AS majandusaasta aruanne koosneb:

01-07-2004

S I S U K O R D

lehekülg

2003.a. TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	4-5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9-11
JUHATUSE DEKLARATSIOON	12
Lisa 1. Varud	13
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 3. Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14
Lisa 4. Pikaajalised pangalaenud	15
Lisa 5. Lühiajalised pangalaenud krediidiasutustelt	15
Lisa 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	16
Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused	16
Lisa 8. Müügitulu geograafilises lõikes	16
2003.a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	18



2003. a. TEGEVUSARUANNE

TRÜST
SISSE LUGNUD

KIRILILLE KIRJASTUSE AS põhitegevus on kirjastamine -07 ja 2004 reklaamivahendus.

2003.a. müügitulust moodustas reklaamivahendus 7%, ekspart Läti 2,3%, eriprojektide kirjastamine 5%.

2003.aastal avaldasime meie kirjastusmärgi all kokku 24 trükist, millest ühe trükkisime läti keeles.

Traditsiooniliselt ilmus "Aastavakk 2004"

2003.a. lisandus uusi koostööpartnereid Prantsusmaalt, Slovakiast. Ühekordseid projekte tehti teenustöödena mitmetele firmadele.

2004. aastal tahame jätkata enamasti sama suunda:

leida uusi partnereid Euroopast ja Ameerikast; selleks külastada endiselt traditsiooniks saanud Londoni, Bologna ja Frankfurdi raamatumesse, kaaluda aga tõsiselt ka Moskva raamatumessi külastamist, sest Vene kirjastused on muutunud arvestatavaks partneriteks,

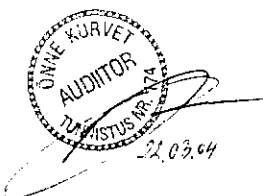
teha rohkem tellimustöid (ettevõtete albumid, almanahhid jms); uurida ürituste (Türi Lillelaat, AGRI jne) erilehtede väljaandmise tasuvust ja leida tasuvuse suurendamiseks suuretiraazhilisi koostööpartnereid (Postimees, Maaleht, Päevaleht jne)

tõsta müügitulu 3,2 miljoni kroonini ja saada puhaskasumit 90 000 krooni.

KIRILILLE KIRJASTUSE AS tööd juhib üheliikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu, kelle töö ei ole tasustatud.

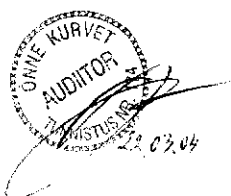
Juhatuse liige töötab tegevdirektorina aastase töötasuga 87 600 krooni.

Firmas töötas põhikohaga 4 inimest ning palgafondi suurus oli 280 221 krooni (sisaldab ka juhatuse esimehe töötasu), millele lisandus sotsiaalmaks 92 473 krooni ja töötuskundlustusmaksed 1 401 krooni.



01-07-2004

KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTS RAAMATUPIDAMISE BILANSS		31.12.2003	31.12.2002
A K T I V A (vara)		kroonides	kroonides
	Lisa nr.		
1. KÄIBEVARA		1 850 338	2 157 186
1.1. Raha ja pangakontod		20 260	1 006
1.2. Nõuded ostjate vastu		423 819	439 878
1.2.1. Ostjalt laekumata arved		430 593	439 878
1.2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-6 774	0
1.3. Mitmesugused nõuded		25 866	45 127
1.3.1. Muud lühiajalised nõuded		31 602	50 863
1.3.2. Ebatõenäoliselt laekuvad muud nõuded (miinus)		-5 736	-5 736
1.4. Ettemaksed		20 745	21 598
1.4.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	914	0
1.4.2. Tulevaste perioodide ettemakstud kulud (liising)	7	19 831	21 598
1.5. Varud	2	1 359 648	1 649 577
1.5.1. Valmistoodang		152 187	240 991
1.5.2. Müügiks ostetud kaubad		1 206 199	1 374 163
1.5.3. Ettemaksed tarnijatele		1 262	34 423
2. PÕHIVARA		493 055	494 670
2.1. Materiaalne põhivara	3	493 055	494 670
2.1.1. Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		406 658	406 658
2.1.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		289 295	487 426
2.1.3. Muu inventar (soetusmaksumuses)		51 809	51 809
2.1.4. Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)		-254 707	-451 223
Kokku aktiva		2 343 393	2 651 856



TEKINNÄ
SISSE TULNUD

	Lisa nr.	31.12.2003 kroonides	07-2004 31.12.2002 kroonides
P A S S I V A (kohustused ja omakapital)			
3. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		1 621 754	1 868 858
3.1. Võlakohustused		397 347	363 314
3.1.1. Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6	300 147	266 114
3.1.2. Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel per.-l	5	97 200	97 200
3.2. Võlad tarnijatele		1 147 464	1 453 781
3.3. Maksuvõlad	4	70 231	46 606
3.4. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		6 712	5 157
3.4.1. Võlad töövõtjatele	8	6 712	4 769
3.4.2. Muud viitvõlad		0	388
4. PIKAAJALISED KOHUSTUSED		99 600	236 800
4.1. Pikaajalised võlakohustused		99 600	236 800
4.1.1. Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	5	99 600	236 800
KOHUSTUSED KOKKU		1 721 354	2 105 658
5. OMAKAPITAL		622 039	546 198
5.1 Aktsiakapital nimiväärtuses		400 000	400 000
(maksimaalselt lubatud aktsiate arv)		4 000	4 000
(märgitud aktsiate arv)		4 000	4 000
(välja lastud aktsiate arv)		0	0
5.2. Reservid		40 000	40 000
5.2.1. Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
5.3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		106 198	97 427
5.4. Aruandeaasta kasum (kahjum)		75 841	8 771
Kokku passiva		2 343 393	2 651 856

KONTROLLSUMMA

0

0



Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak

KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTS				01-07-2004	
KASUMIARUANNE		Lisa	2003.a.	2002.a.	
Skeem 1		nr.	kroonides	kroonides	
1. Müügitulu	9		2 776 382	3 341 228	
2. Muud äritulud			218 128	71 994	
s.h. kasum materiaalse põhivara müügist			47 458	30 000	
3. Lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			88 804	-72 070	
4. Kaubad, toore, materjal ja teenused			1 370 869	1 641 678	
5. Mitmesugused tegevuskulud			824 822	1 168 369	
6. Tööjõukulud			512 720	497 056	
6.1. Palgakulu			384 029	372 320	
6.2. Sotsiaalmaksud			128 691	124 736	
7. Põhivara kulum ja väärtuse langus			25 310	57 261	
8. Muud ärikulud			35 196	20 239	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)			136 789	100 689	
9. FINANTSTULUD -ja KULUD			-60 948	-91 918	
9.1. Intressikulud			-60 976	-93 845	
9.2. Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			0	-384	
9.3. Muud finantstulud ja -kulud			28	2 311	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST			75 841	8 771	
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST			75 841	8 771	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			75 841	8 771	

Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak




KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTS		
RAHAVOOGUDE ARUANNE		
	2003.a.	2002.a.
	kroonides	kroonides
Kaudne meetod		
1. RAHA SISSETULEK ÄRITEGEVUSEST	96 439	44 509
1. 1. Ärikasum (kahjum)	136 789	100 689
1. 2. Korrigeerimine kulumiga	25 310	57 261
1. 3. Korrigeerimine kasumiga materiaalse põhivara müügist	-47 458	-30 000
1. 4. Nõuded ostjate vastu saldo vähenemine	16 059	-11 372
1. 5. Mitmesuguste nõuete saldo vähenemine	19 261	21 539
1. 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulude saldo vähenemine	853	21 755
1. 7. Varude saldo vähenemine	289 929	-487 710
1. 8. Lühiajaliste võlakohustuste saldo suurenemine	34 033	87 494
s.h. finantseerimisest	-97 200	-97 200
1. 9. Ostjate (tellijate) ettemaksed kaupade eest saldo suurenemine	0	-85 000
1. 10. Võlad tarnijatele saldo suurenemine	-306 317	498 694
1. 11. Maksuvõlgade saldo suurenemine	23 625	-28 351
1. 12. Viitvõlgade saldo suurenemine	1 555	-3 290
2. RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST	-60 948	-91 918
2. 1. Makstud intressid	-60 976	-93 845
2. 2. Saadud intressid	28	2 311
2. 3. Kasum valuutakursi muutustest	0	57
2. 4. Kahjum valuutakursi muutustest	0	-441
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	35 491	-47 409
3. KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	23 763	30 000
3. 1. Materiaalse põhivara ost	-23 695	0
3. 2. Materiaalse põhivara müük müügihinnas	47 458	30 000
4. KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-40 000	-30 000
4. 1. Pikajalise pangalaenu järgmise aasta tasumise kohustus	-97 200	-97 200
lühiajalistesse kohustustesse	97 200	97 200
4. 2. Pikaajalise pangalaenu osaline ennetähtaegne tasumine	-40 000	-30 000
RAHAVOOD KOKKU	19 254	-47 409
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA ALGUSES	1 006	48 415
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA LÖPUS	20 260	1 006

kontrollsumma

0

0

Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak




KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTS OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE				
Kirje	Aktiiskapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	KOKKU
Saldo 01.01.2002	400 000	40 000	97 427	537 427
2002.a. kasum (kahjum)			8 771	8 771
Saldo 31.12.2002	400 000	40 000	106 198	546 198
2003.a. kasum (kahjum)			75 841	75 841
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	182 039	622 039

KIRILILLE KIRJASTUSE AS aktiiskapital seisuga 31.12.2003.a.
on 400 000 krooni, mis jaguneb 4 000 aktiisk nimiväärtusega 100 krooni.
Kirilille Kirjastuse AS registreeris oma aktiad Eesti väärtpaberite keskreistris 03.12.2002.
Registrikood EE3100051541.



Kirilille Kirjastuse AS
juhatuse liige Ülo Russak

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

ESTONIAN
SISSE
01-07-2004

KIRILILLE KIRJASTUSE AS 2003. 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. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

B. Raha ja ekvivalendid

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

C. Nõuded ostajate vastu

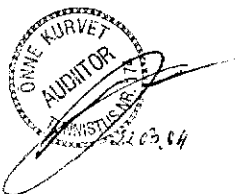
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

D. 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 laekuvas summas.



E. 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 otseseid 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.

F. Materiaalne põhivara

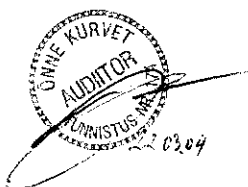
Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku 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 tööjõudlust 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 järgmistest eeldatavatest ja aasta amortisatsiooninormid on järgmised:

- ehitised 1%
- masinad ja seadmed 10%
- muu inventar 10%



G. 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

H. 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.

I. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

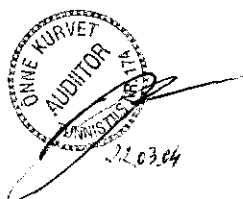
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil,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

J. 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.

K. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.



DIK...
SISSE LII NUD
01-07-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu 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 09.02.2004 vahemikul.

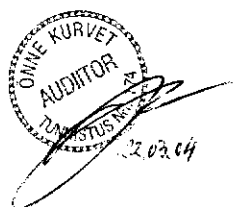
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konsevatiiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ja tuleviku kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing KIRILILLE KIRJASTUSE AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ülo Russak
juhatuse liige



Tallinnas, 09. veebruaril 2004.a.



Lisa 1. Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Müügiks ostetud kaup	1 206 199	1 374 163
Valmistoodang	152 187	240 991
Ettemaksed tarnijatele	1 262	34 423
Varud kokku	1 359 648	1 649 577

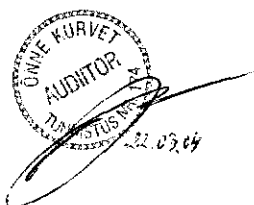
TEHTUD
SISSE
01-07-2004

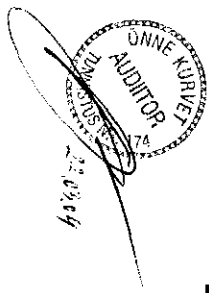
Varude hindamisel on rakendatud FIFO-meetodit. Müügiks ostetud kaupade varud 1 206 199 krooni on arvele võetud soetusmaksumuses ja valmistoodang 152 187 krooni on arvele võetud tootmisomahinnas. Ettemakseid tarnijatele on tehtud summas 1 262 krooni, mis sisaldab lepingujärgset ettemakset De Ballonile raamatute eest.

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

(kroonides)

	EHITISED	MASINAD JA SEADMED	MUU INVENTAR	KOKKU
Saldo 01.01.2003.a.				
algväärtuses	406 658	487 426	51 809	945 893
kulum	18 233	402 886	30 104	451 223
jääkväärtuses	388 425	84 540	21 705	494 670
SISSE TULEK				
Ost		23 695		23 695
VÄLJAMINEK				
Müük				
algväärtuses		221 826		221 826
kulum		221 826		221 826
jääkväärtuses	0	0	0	0
Majandusaasta kulum	4 067	17 178	4 065	25 310
Saldo 31.12.2003.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





KIRILILLE KIRJASTUSE AS
2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Lisa 4. Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ja tagasinõuded
MAKSUDE LIIKUMINE 2003.a.

Maksu liik	Saldo 01.01.2003		DEEBETKÄIVE		KREEDITKÄIVE		Saldo 31.12.2003	
	D-saldo (ettemaks)	K-saldo (võlg)	tasumine rahas	korrigeerimine (ümberkanded)	arvestatud (deklareeritud)	algsaldo korrigeerimine	D-saldo (ettemaks)	K-saldo (võlg)
Kinnipeetud tulumaks		9 216	83 808		92 163			17 571
viivis		60	122		79			17
Sotsiaalmaks		11 264	102 089	18 304	126 265			17 136
viivis		123	523		1 039	-1 553	914	0
Käibemaks		24 385	95 130	-18 304	83 116			30 675
viivis		1 082			2 871	-26		3 927
Kohustusliku kogumispensioni maksed		39	2 810		3 080			309
viivis		2	3		1			0
Töötuskindlustusmaksed		435	5 128		5 289			596
viivis		0	3		3			0
Ettevõtte tulumaks alates 2000.a.		0	294		294			0
viivis		0						0
KOKKU	0	46 606	289 910	0	314 200	-1 579	914	70 231
s.h. viivis	0	1 267	651	0	3 993	-1 579	914	3 944

SISSE
01-07-2004

Lisa 4. Pikaajalised pangalaenud

01-07-2004
SISSE LNU D

1996.a. saime Eesti Maapangast pikaajalist pangalaenu 850 000 krooni.
Laenu tagastamise tähtaeg on 29. septembril 2006.a. Intressimäär on 12,5% aastas.

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

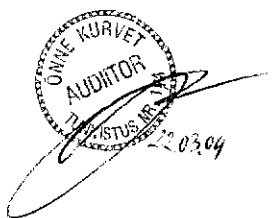
Aasta	Algsaldo	Laenu kustutamine	Lõppsaldo
1996	-	120 000	875 000
1997	875 000	80 000	795 000
1998	795 000	42 200	752 800
1999	752 800	97 200	655 600
2000	655 600	97 200	558 400
2001	558 400	97 200	461 200
2002	461 200	127 200	334 000
2003	334 000	137 200	196 800
2004	196 800	97 200	99 600
2005	99 600	97 200	2 400
2006	2 400	2 400	0

Lisa 5. Lühiajalised pangalaenud krediitdiasutustelt

Veebruaris 2003.a. võeti Hansapangast täiendavalt (50 000 kr oli lepingu järgi veel tagastamata) lühiajalist laenu 120 000 kroon (võlasumma kokku 170 000 krooni), intressimääraga 10,5% aastas. Tagasimaksmise tähtaeg oli 25.jaanuar 2004.a. Septembris võeti täiendavat laenu 170 000 krooni ja oktoobris lisaks 95 000 krooni. Seisuga 31.12.2003.a. oli laenust jäänud tasuda 285 000 krooni.

Laenu tagatiseks panditi kontoriruumid Endla 31-13. Pant on vormistatud I jrk hüpoteegina.

Seisuga 31.12.2003.a oli Hansapanga krediitkaardi kuulimiidist kasutatud 15 146.90 krooni, tasumise tähtaeg oli 10. jaanuar 2004.a. Krediidi kuulimiit oli 20 000 krooni, seisuga 31.12.2003.a. oli kasutamata limiiti 4 853.10 krooni.



Lisa 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

01-07-2004
SISSE

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 on 30.12.2003.a.

2003.a. oli igakuine lepingujärgne rendimakse 5 211,25 krooni (sisaldas käibemaksu 18% ,s.o. 794,93 krooni), millest arvestati maha tasaarveldus avansiga 1799,84 krooni (sisaldas käibemaksu 18% ,s.o. 274,55 krooni).

Kokku tasaarvestati 2003. aastal 21 598,27 krooni. Poolte kokkuleppel pikendati Kasutusrendi lepingut 30.12.2004.a. Uueks intressiks loetakse 7,2% aastas. Igakuiseks makseks 2 615,29 krooni (sisaldab intressi ja käibemaksu).

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

2003.a. tasuti makseid summas 16 198,56 krooni (käibemaksuta) ning kanti osalisest sissemaksest kulusse 3050,84 krooni.

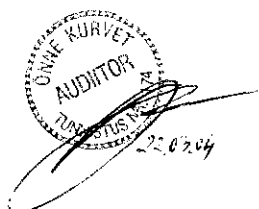
Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Puhkuse kohustus on 6 712 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

2003.a. Müügitulust moodustab eksport 2,3% , kusjuures eksport toimus ainult Lätti.

Aasta	Kogukäive	Eksport	Lätti
2002	3 341 228	12,7%	
2003	2 776 382	2,3%	



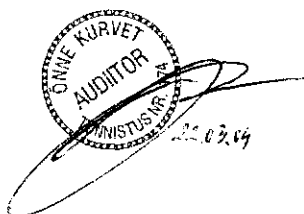
1213.

106 198

75 841

182 039

182 039



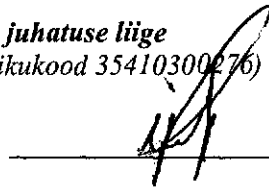
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

TEKSTI KIRJUTUS
SISSE LUGNUD

01-07-2004

Kirilille Kirjastuse AS juhatuse liige
Ülo Russak (isikukood 35410300276)

Ülo Russak
juhatuse liige



Tallinnas, 25. märts 2004.a.

Kirilille Kirjastuse AS nõukogu liikmed

Aari Russak (isikukood 46501070324)

Terje Lilleoks (isikukood 47209300250)

Marko Siil (isikukood 36801102719)

Aari Russak
nõukogu liige



Tallinnas, 25. märts 2004.a.

Terje Lilleoks
nõukogu liige



Tallinnas, 25. märts 2004.a.

Marko Siil
nõukogu esimees



Tallinnas, 25. märts 2004.a.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas Kirilille Kirjastuse AS üldkoosolek
25. märtsil 2004.a.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS**KIRILILLE KIRJASTUSE AKTSIASELTSI
AKTSIONÄRIDELE**

01-07-2004

Olen kontrollinud Kirilille Kirjastuse AS (registrikood 10327436) 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 75 841 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 2 343 393 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Kirilille Kirjastuse AS majandusaasta kasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.

Kirilille Kirjastuse Aktsiaseltsil on seisuga 31.12.2003 koostatud majandusaasta aruandes kajastatud netovara rohkem kui aktsiakapitali. Seega on äriseadustiku §222 ja §301 nõuded netovara ja aktsiakapitali suhtes täidetud.

Tallinnas, 22.märtsil 2004.a.

OÜ Audiitorbüroo Õnne Kurvet

Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 174



Õnne Kurvet

MÄRKUS: Kasutada audiitori järeldusotsust ainult tervikliku majandusaasta aruande lahutamatu koostisosana.

e-mail: onnekurvet@solo.ee
telefon: 6109 500
mob.telefon 50 87 162

reg. address: Spordi tee 4 – 42
Loo alevik 74201
Harjumaa
tegevuse address: Narva mnt 7-636
Tallinn 10117

reg.kood 10572660
KMKR nr. EE100624137