

04.10.2004

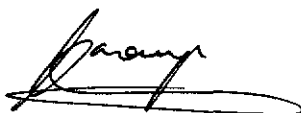
13
Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ HUMA

2003. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vene 14 10123 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10407441
Telefon:	372 644 09 55
Faks:	372 644 09 55
E-mail:	huma@online.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2003-31.12.2003
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

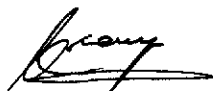


SISSE TULNUD

04.10.2004

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Varud.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Müügitulu.....	11
Lisa 6 Muud äritulud.....	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13



SISSE TULNUD

04.10.2004

TEGEVUSARUANNE

Kasumiaruande järgi võib OÜ Huma tegevuse 2003.a. majandusaastal lugeda pigem rahuldavaks kui heaks. Ligi veerandmiljoniline kasum moodustus eelkõige realiseerimata raamatute arvelt.

Realiseerimise netokäive langes eelmise aastaga võrreldes neljandiku võrra (3,23 miljonilt 2,37 miljoni kroonini), sest 2002. majandusaastal oli erakordselt palju häid projekte võrreldes 2003. aastaga. Jätkuv üldine tiraazhide langus kehtis ka kirjastus Huma kohta. Sellega seoses moodustasid ~40% ärikuludest trüki- ja paberikulud ja samapalju palga- ja mitmesugused muud tegevuskulud. Töötasusid maksti 505,8 tuhat krooni ja sotsiaalmaksu 169,5 tuhat krooni. Kolm juhatuse liiget töötasu ei saanud ja keskmine töötajate arv oli neli inimest.

Juhtkonnale järelendus: 1) raamatute väljaandmisel tuleb rõhuda nende majanduslikule tasuvusele. 2) ilukirjanduse arvelt tuleb rohkem kirjastada Eestimaad tutvustavaid raamatuid ja postkaarte, sest nende tootmine toob kasumit.

2004.a. majandusaastaks on netokäive planeeritud 2-2,2 miljonit krooni, mis on olemasoleva turusituatsiooni juures meie väikesele kirjastusele optimaalne.



Urmas Kaup

Juhatuse liige

04. 10. 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

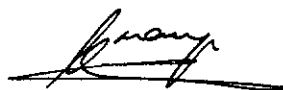
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Huma 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Huma on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Urmas Kaup
Juhatuse liige



Liivi Kesipaik
Juhatuse liige



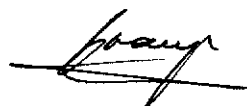
Kalev Sepp
Juhatuse liige



04.10.2004

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		75 333	46 123
Nõuded ostjate vastu	1	343 785	607 964
Viitlaekumised ja ettemaksed			
Intressid		0	18
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	6 923	809
Tulevaste perioodide kulud		2 256	2 492
Varud	3		
Kaubad müügiks		1 555 098	1 418 122
Käibevara kokku		1 983 395	2 075 528
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		53 000	53 000
Muu inventar		355 416	345 255
Põhivara akumulieeritud kulum		-362 112	-334 916
Põhivara kokku		46 304	63 339
VARAD KOKKU		2 029 699	2 138 867
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused		0	4 500
Võlad tarnijatele		267 480	570 558
Maksuvõlad	2	52 671	54 773
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		61 538	82 199
Lühiajalised kohustused kokku		381 689	712 030
KOHUSTUSED KOKKU		381 689	712 030
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 382 837	181 073
Aruandeaasta kasum		221 173	1 201 764
OMAKAPITAL KOKKU		1 648 010	1 426 837
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 029 699	2 138 867



04.10.2004

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

SKEEM 1

	Lisa nr	2003	2002
Müügitulu	5	2 371 078	3 230 848
Muud äritulud	6, 7	72 112	141 097
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 065 954	1 040 286
Muud tegevuskulud		415 914	432 659
Tööjõu kulud			
Palgakulu		505 889	482 898
Sotsiaalmaks		169 470	162 634
Puhkusekohustus		0	1 883
Tööjõu kulud kokku		675 359	647 415
Põhivara kulum ja väärtuse langus		27 196	38 696
Muud ärikulud		37 594	11 143
Ärikasum		221 173	1 201 746
Finantstulud			
Intressitulud		0	18
Finantstulud kokku		0	18
Kasum majandustegevusest		221 173	1 201 764
Aruandeaasta puhaskasum		221 173	1 201 764



04.10.2004

Rahavoogude aruanne [kaudne meetod]

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	221 173	1 201 764
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 196	38 696
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused:		
Nõuded ostjate vastu	264 179	-403 315
Viitlaekumised	18	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-5 878	-1 318
Varud	-136 976	-884 783
Võlakohustused	-4 500	0
Ostjate ettemaksed toodete eest	0	-32 188
Võlad tarnijatele	-303 078	185 873
Maksuvõlad	-2 102	-47 997
Viitvõlad	-20 661	-25 955
Kokku rahavood äritegevusest	39 371	30 777
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-10 161	-54 794
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 161	-54 794
Rahavood kokku	29 210	-24 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 123	70 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 333	46 123
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 210	-24 017



04.10.2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum aasta	Aruande kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40 000	4 000	172 564	8 509	225 073
2001.a puhaskasumi jagamine			8 509	-8 509	
2002. a puhaskasum				1 201 764	1 201 764
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	181 073	1 201 764	1 426 837
2002. a puhaskasumi jagamine			1 201 764	-1 201 764	
2003.a puhaskasum				221 173	221 173
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	1 382 837	221 173	1 648 010



04.10.2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Huma 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangas.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

C. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksimumses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina.]*

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara objekti kasulikust elueast.

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

F. *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.

Kuang

04.10.2004

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	343 785	607 964
Nõuded ostjate vastu kokku	343 785	607 964

2003. a kanti kuludesse lootusetuid nõudeid summas 36 657.- kr.

Lisa 2 Maksud

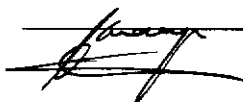
Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		704		351
Ettevõtte tulumaksu intress	156		90	
Käibemaks	6 661		719	
Käibemaksu intress	106			292
Üksikisiku tulumaks		18 184		15 252
Üksikisiku tulumaksu intress		123		421
Sotsiaalmaks		32 146		36 847
Sotsiaalmaksu intress		211		578
Töötuskindlustusmaks		1 299		1007
Töötuskindlustusmaksu intress		4		25
Kokku	6 923	52 671	809	54 773

Lisa 3 Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Valmistoodang	1 555 098	1 418 122
Varud kokku	1 555 098	1 418 122

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	53 000	345 255	398 255
Akumuleeritud kulum	53 000	281 916	334 916
Jääkmaksumus	0	63 339	63 339
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	53 000	345 255	398 255
Põhivara soetamine		10 161	10 161
Akumuleeritud kulum	53 000	309 112	362 112
Jääkmaksumus	0	46 304	46 304



04.10.2004

Lisa 5 Müügitulu

OÜ Huma müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Eesti	2 325 157	3 199 864
Holland	45 921	
Rootsi		30 984
Kokku	2 371 078	3 230 848

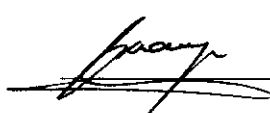
Lisa 6 Muud äritulud

	2003	2002
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 7)	65 717	134 619
Kasum valuutakursi muutustest	6 355	
Muud äritulud	40	6 478
Muud äritulud kokku	72 112	141 097

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

OÜ Huma on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2003	2002
Kultuurkapital	36 667	38 095
Toetused välisriikidest	17 550	96 524
Muud toetused	11 500	
Sihtfinantseerimised kokku:	65 717	134 619



04.10.2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Huma osanike üldkoosoleku otsusega jaotada 2003. aasta puhaskasum summas 221 173 krooni alljärgnevalt:

1. Kasum jääb jaotamata.



04.10.2004

Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

OÜ Huma 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. juuni 2004
otsusega, allkirjastamine 30. juunil 2004:



Urmas Kaup
Juhatuse liige



Liivi Kesipaik
Juhatuse liige



Kalev Sepp
Juhatuse liige

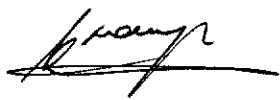
Huma OÜ (registrikood 10407441)
majandusaasta aruanne ja osanike nimekiri 30.06.04 seisuga.

Käesoleva kirja lisana esitame Teile juhatuse üldkoosoleku poolt 30.06.2004 otsusega kinnitatud äriühingu Huma OÜ majandusaasta (01.01.03-31.12.03) aruande (kokku 13 lehel).

Ühtlasi esitame nimekirja osanikest, kellele kuulus Huma OÜ majandusaasta aruande kinnitamise päeva (30.06.2004) seisuga:

Osanik		Osad	HÄÄLED
nimi	registrikood/isikukood		osaväärtus kokku
Urmas Kaup	35605020331	Tallinn	20 000
Doris Kareva	45811280245	Tallinn	5 000
Kalev Sepp	36105172745	Tartu	5 000
Liivi Keskpaik	45403060333	Tallinn	5 000
Tavi Grepp	34612200240	Tallinn	1 000
Fred Jüssi	33501290212	Tallinn	1 000
Kesti Tormis	45406200242	Tallinn	1 000
Eve Kork	46011190346	Tallinn	1 000
Kersti Kotkas	44510260215	Tallinn	1 000
KOKKU			40'000.- krooni

Lugupidamisega


Urmas Kaup
Huma OÜ juhatuse liige

Lisad (komplektis): Majandusaasta aruanne, 13 lk.