

Majandusaasta aruanne

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 23912
28.08.2005

OÜ JÕHVI QUEST

Majandusaasta algus:

01. jaanuar-2004

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2004

Äriregistri kood	10127687
Aadress:	Narva mnt.3-4, Voka 41701
Telefon:	033 56454
Faks:	033 56454
Elektronpost	questj@hot.ee
Põhitegevusala:	jaekaubandus
Tegevjuht:	Henno Loide
Audiitorkontroll:	Lehte Vallas

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Mitmesugused nõuded	10
Kasutusrent	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Võlad hankijatele	11
Lisa 6. Maksuvõlad	11
Lisa 7. Töötasuvõlgnevus	11
Lisa 8. Müügitulu	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	12
Lisandub audiitori järeldusotsus	



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a long horizontal stroke extending to the right.

Tegevusaruanne

OÜ Jõhvi Quest tegutseb põhiliselt olmeelektronika kaupade jaemüügiga kaupluses "Merit". Aruandeaastal suurendati kaubanduspinda Jõhvis kaupluses Pargi tn.39 ja jätkati Kohtla-Järvel Aia tänavas, milliste ümberkorralduste tõttu kasvas aasta realiseerimiskäive ja suurenenud kauba jääk ja võlad hankijatele.

Töötasukulused arvestati töötajatele 296736 krooni, millest juhatuse liikme töötasukulu aruandeperioodi jooksul oli 78736 krooni. Töötajate arv oli aasta läbi 5.



Juhatuse deklaratsioon ja allkiri

OÜ Jõhvi Quest 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 10.06.2005 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 OÜ Jõhvi Quest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

10.juunil 2005.a. Jõhvis

Juhatuse liige

Allkiri

Kuupäev

Henno Loide

10.06.05.



Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 01.01.2004

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	774 891	489 381
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	458 747	240 886
Ostjatelt laekumata arved		652 404	405 761
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-193 657	-164 875
Mitmesugused nõuded		8 300	0
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	8 300	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 491	119 482
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	6 491	119 482
Varud		3 077 142	2 597 286
Ostetud kaubad müügiks		3 072 143	2 593 705
Ettemaksed hankijatele		4 999	3 581

KÄIBEVARA KOKKU 4 325 571 3 447 035

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	30 381	46 843
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		0	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		132 006	132 006
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-101 625	-85 163

PÕHIVARA KOKKU 30 381 46 843

AKTIVA KOKKU 4 355 952 3 493 878

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele	2501984	2231285
Hankijatele tasumata arved	2501984	2231285
Maksuvõlad	11629	5868
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	67196	28916
Võlad töövõtjatele	67196	23782
Muud viitvõlad	0	5134

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 2580809 2266069

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	80000	80000
Aazhio	86720	86720
Eelmiste perioodide kasum-kahjum	1053089	778303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	547334	274786
Reserv	8000	8000

KOKKU OMAKAPITAL 1775143 1227809

PASSIVA KOKKU 4355952 3493878



Handwritten signature and the number 5.

Kasumiaruanne

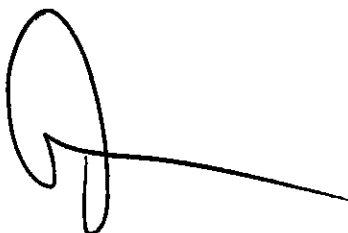
kroonides

		2004	2003
Müügitulu	Lisa 8	9 414 825	7 408 245
Realiseeritud toodete kulu		7 983 052	6 329 100
BRUTOKASUM		1 431 773	1 079 145
Turustuskulud		881 108	760 174
Üldhalduskulud		21 500	18 000
Muud äritulud		32 925	10 000
Muud ärikulud		5 763	23 630
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		556 327	287 341
FINANTSTULUD		105	50
muud intressi- ja finantstulud		105	50
FINANTSKULUD		9 098	12 604
intressikulud		9 098	12 604
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		547 334	274 786



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	80 000	86 720	8 000	708 728	69 574	953 022
Makstud dividendid						
Osakapitali laiendamise						
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				69 574	-69 574	
2002.a. kasum					274 786	274 786
Seisuga 31.12.03	80 000	86 720	8 000	778 302	274 786	1 227 808
Seisuga 01.01.04	80 000	86 720	8 000	778 302	274 786	1 227 808
Makstud dividendid						
Eelmise perioodi kasum				274 786	-274 786	
2004.a. Kasum/kahjum					547 334	547 334
Seisuga 31.12.04	80 000	86 720	8 000	1 053 088	547 334	1 775 142



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod
kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärilkasum	556 327	287 341
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	16 462	35 508
Muud finantskulud	-9 098	-12 604
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	12 233
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	563 691	322 478
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-217 861	-130 309
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-8 300	17 409
Maksude ettemaksed	112 991	-19 079
Varud (+/-)	-479 856	-784 840
Maksuvõlad (+/-)	5 761	1 635
Võlgnevus hankijatele (+/-)	270 699	523 358
Võlad lõdvõtjatele (+/-)	43 414	331
Viitvõlad (+/-)	-5 134	-735
Põhitegevuse genereeritud raha	285 405	-69 752
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	285 405	-69 752
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-35 170
Põhivara müük	0	10 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-25 170
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	105	50
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	285 510	-94 872
RAHA ALGJÄÄK	489 381	584 253
RAHA LÖPPJÄÄK	774 891	489 381



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt EEK-s.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Tarbijafaktooringepingute alusel müüdud kauba kohta moodustatakse reserv 1% aasta jooksul sõlmitud lepingutest lepingutest, millest kaetakse AS Hansa Liising poolt esitatud regressi nõuded.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 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:

- auto	30% aastas
- kauplusemööbel ja inventar	20% aastas
- SAT seade	25% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigused ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.



Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuste realiseerimisest tekkimise momendiks on kauba omandiõiguse ülemineku moment või järelmaksu (liisinglepingu) vormistamise kuupäev.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkustasude reserv

Puhkustasude reservi arvestatakse üks kord aastas vastavalt kasutamata puhkuse jäägile.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ Jõhvi Quest moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004.a.	2003.a.
Sularaha kassas	61620	36702
Pangakonto Hansapangas	712731	452430
Ühispangas	540	249
Kokku	774891	489381

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 458747 krooni, millest ostjatelt laekumata arveid 24405, järelmaksu 9180 ja liisinglepinguid 423741. Ebatõenäoliselt laekuvaid faktooringlepingu regresse 1420, esitati regresse Hansa Liisingu poolt 36187 ja laekus võlglastelt 7405.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata 458747

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Kasutusrent

Kasutusrendilepingute tingimustel AS Hansa Liisinguga on renditud kaubiki Citroen. Rendimaksete aastane summa on 50371 kr.



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2004	132006	-85163
Sissetulek:		
soetamine	-	
Väljaminek:		
müük		-
kulumine	-	-
Majandusaasta kulum	-16462	-16462
Jääk 31.12.2004	132006	-101625
sama jääkmaksumuses	30381	

Lisa 5. Võlad hankijatele

Nimetatud võlgadena arvestatakse võlgnevust kauba eest kui ka turustuskulude detsembrikuu võlgnevusi (rent, telefon, valve jne.)

Lisa 6. Maksuvõlad ja ettemaksed

Maksuliik	Maksuvõlg 31.12.04	Arvestuslik maksukohustus	Ettemaks
Käibemaks			6487
“ viivis			4
Sotsiaalmaks	7287	8714	
Isiku tulumaks	3740	3784	
Kogumispension	362	422	
Töötuskindlustus	240	187	
Kokku	11629	13107	6491

Lisa 7. Töötasuvõlgnevus

2004.a. arvestatud töötasu 222670 krooni. Väljamaksmata aasta lõpuks 21403 krooni. Puhkustasude kohustus 32686 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

2004.a. müügitulu jaemüügist Eesti Vabariigis on 9 414 825 krooni.



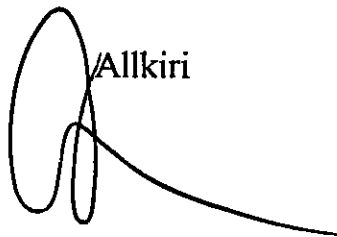
Kasumi jaotamise ettepanek

2004. majandusaasta kasum 568175 krooni jätta jaotamata kasumi arvele.

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ Jõhvi Quest ainuosaniku poolt kinnitatud majandusaasta aruande allkirjastamine toimus 10. juunil 2005.a.

Juhatuse liige

Allkiri

OÜ JÕHVI QUEST

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 30.06.2005

HENNO LOIDE	36001092229 Toila vald, Voka Narva mnt3-4	80000 kr.
-------------	---	-----------

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS JÕHVI QUEST OÜ OSANIKULE

Olen kontrollinud JÕHVI QUEST OÜ (reg.kood 10127687, Narva mnt.3-4, 41701 Voka) 31.12.2004. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 11. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes *omapoolne hinnang* raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 547 334 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 on 4 355 952 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Jõhvi Quest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja 2004.a. tegevuse tulemust ning rahavoogusid.

