

21-06-2004

l-16

Riina Iher

JOLLER GROUP OÜ

2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress : Gonsiori 21
Tallinn 15020
Eesti Vabariik
Äriregistri nr : 10560470
Telefon: 5030564
e-mail : joller@hot.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp 01.01.2003 – 31.12.2003

Lisatud dokumentide 1. Osanike nimekiri

Sisukord

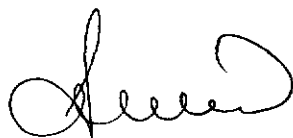
ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali liikumiste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvutusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlakohustused	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	15

2 1 -06- 2004

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Osaühingu JOLLER GROUP põhitegevuseks on kultuuriprogrammide, erinevate ürituste korraldamine , (etenduste) ettevalmistamine ja läbiviimine.

Juriidiline aadress : Gonsiori 21
Tallinn 15020
Eesti Vabariik
Äriregistri number : 10560740
Telefon: 50 30 564
mail : joller@hot.ee



Juhatuselige
Üllar Arnover



Juhatuselige
Toivo Arnover

21-06-2004

2003.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Joller Group-i 2003.a. käive oli 254 590 krooni, mis võrreldes 2002. a. käibega küll veidi langes, moodustades 73% 2002.a. käibest.

2003.a. eesmärgiks oli võimalikult riskivaba tegevus. Seoses sellega ei võetud ette suuremaid riske nõudvaid ettevõtmisi ega reklaamikampaaniaid.

Firma põhisuunaks on kultuuriline tegevus, mis on suunatud eelkõige maaelanikkonnale.

2003 aasta esimesel poolel toodi välja uus estraadietendus, palju aega kulus ettevalmistustöödeks ja esietendus hilines, mille põhjustas ühe osatäitja tervislik olukord.

Osaleti mitmesuguste kultuuriürituste korraldamisel.

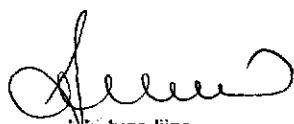
2003. aastal oli plaanis oma tegevusvaldkonda laiendada. Sellega seoses soetati professionaalne videokaamera kõikvõimalike ürituste ja saadete jäädvustamiseks. Samuti osteti oma helitehnika ürituste ja etenduste tarvis (helipult, kõlarid, CD mängija).

Tegevuse trendiks, mida juhtkond järgib oli ka 2003. aastal nii maaelanikkonna kui ka pensionäride kultuuriline teenindamine, sellega seoses pidev koostöö nii valla – kui ka linnavalitsustega.

2003.a. Joller Group OÜ juhatuse liikmetele makstud tasu oli koos sotsiaalmaksuga 31 443 krooni.

Osaühingu juhatus koosneb 2 liikmest.

Kuna tegemist on kultuurilise ettevõtlusega ja erinevate projektidega, siis igapäevasesse töösse on kaasatud pidevalt erinevaid FIE-sid



Juhatuselise
Üli Arnover



Juhatuselise
Toivo Arnover

21-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

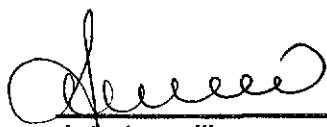
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud OÜ JOLLER GROUP-i 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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 JOLLER GROUP on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
Toivo Arover



Juhatus liige
Ülli Arover

Tallinn 11.veebbruar 2004

21-06-2004

BILANSS

	Lisa nr	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	31 472	100 731
Nõuded ostjate vastu	2	750	4 720
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	18 361	80 819
Varud	5	1 610	0
Käibevara kokku		52 193	186 270
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	195 563	34 665
Põhivara kokku		195 563	34 665
VARAD KOKKU		247 756	220 935
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	35 000	0
Võlad tarnijatele		3 053	8 263
Maksuvõlad	4	5 681	1 759
Lühiajalised kohustused kokku		43 734	11 938
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	150 000	150 000
Pikaajalised kohustused kokku		150 000	150 000
KOHUSTUSED KOKKU		193 734	161 938
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		14 997	11 380
Aruandeaasta kasum/kahjum		- 4 975	3 617
OMAKAPITAL KOKKU		54 022	58 997
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		247 756	220 935



Juhatuses liige
Ulli Arnover



Juhatuses liige
Toivo Arnover

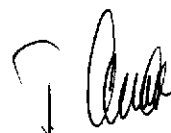
21-06-2004

2003.a. Kasumiaruanne
Skeem 1

	Lisa nr	2003	2002
Müügitulu	8	254 565	348 934
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-155 270	-266 460
Muud tegevuskulud		-42 966	-39 156
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-23 640	-22 243
Sotsiaalmaks		- 7 803	-7 346
Tööjõu kulud kokku		-31 443	-29 589
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-29 886	-10 140
Ärikasum (-kahjum)		-5 000	3 580
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		25	37
Finantstulud kokku		25	37
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		- 4 975	3 617



Juhatuselise
Üli Arnover



Juhatuselise
Toivo Arnover

21-06-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2003	2002 Korrigeeritud
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-4 975	3 617
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		29 886	10 140
Kahjum põhivara mahakandmisest		2 042	0
Varude muutus		-1 610	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus		66 428	-85 539
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		31 796	154 473
Kokku rahavood äritegevusest		123 567	82 691
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost		- 192 826	- 2 619
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 192 826	- 2 619
RAHAVOOD KOKKU		-69 259	80 072
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		100 731	20 659
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-69 259	80 072
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		31 472	100 371



Juhatusel liige
Üli Arnover



Juhatusel liige
Toivo Arnover

Omakapitali liikumiste aruanne (kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40 000	4 000	11 380	55 380
Araundeperioodi puhaskasum			3 617	3 617
Saldo seisuga 31.12.2002				
2002.a.aastaruandes kajastatud	40 000	4 000	14 997	58 997
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	14 997	58 997
Aruandeperioodi kahjum			- 4 975	- 4 975
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	10 022	54 022


 Juhatuse liige
 Ulli Arnover


 Juhatuse liige
 Toivo Arnover

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvutusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ JOLLER GROUP-i 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ JOLLER GROUP-i kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtet muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 01. jaanuarist 2003 on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esituviiisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille soetusmaksumus ületab 2000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast.

Amortisatsioonimäärad aastas on 10 - 40%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt.

1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Kuna eelmiste perioodide kasum on dividendidena väljamaksmata, siis väljamaksmise korral tuleks sellelt tulumaks tasuda, kuid juhutuse otsusel eelmiste perioodide kasumilt 2003.a. dividende välja ei maksta.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital

Reservkapital on 1/10 osakapitalist, mis võrdub 4 000 krooniga.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

21-06-2004

Lisa 1

Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	3 820	1 728
Pangakontod	27 652	99 003
Raha ja pangakontod kokku	31 472	100 731

Lisa 2

Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatele laekumata arved	750	4 720
Nõuded ostjate vastu kokku	750	4 720

Lisa 3

Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Maksude ettemaksed ja nõuded (lisa 4)	18 361	80 819
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	18 361	80 819

Lisa 4

Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 681	11 903	0
Üksikisiku tulumaks	8 062	0	0	442
Sotsiaalmaks	10 299	0	0	1 317
Kokku	18 361	5 681	11 903	1 759

Lisa 5

Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Müügioteel kaup	1 610	0
Varud ja müügioteel varad kokku	1 610	0

Lisa 6

Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne Põhivara	Kokku
Soetumusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga		
31.12.2002	60 984	60 984

21-06-2004

Soetused ja parendused	192 826	192 826
Mahakandmised	- 2 042	-2 042

Soetumusmaksumus seisuga 31.12.2003	251 768	251 768
--	----------------	----------------

**Akumuleeritud kulum ja
allahindlused**

Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	26 319	26 319
---	--------	--------

Aruandeperioodi Amortisatsioonikulu	29 886	29 886
--	--------	--------

Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	56 205	56 205
---	--------	--------

Jääkväärtus

Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	195 563	195 563
-----------------------------------	----------------	----------------

Lisa 7**Võlakohustused**

Võlakohustused on seotud seotud osapooltega.

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele otsusele.

Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär
	150 000	17.12.2007	0

Lühiajalised kohustused

35 000	31.03.2004	0
--------	------------	---

Laen on võetud firma arenduseesmärgil .

Lisa 8**Müügitulu****Kokku realiseerimise netokäive**

2003	2002
254 590	348 971

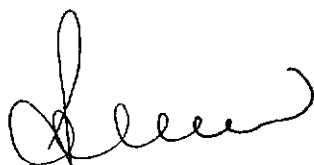
Eksport puudub

21-06-2004

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

OÜ JOLLER GROUP juhatuse teeb ettepaneku :

OÜ Joller Group juhatusele on esitatud 2003 majandusaasta aastaaruanne ja juhatuse otsustanud 2003. aasta kahjum summas 4 975.00 katta eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt.



Juhatuselige
Üli Arnover



Juhatuselige
Toivo Arnover

Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

OÜ JOLLER GROUP 2003.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosolekul 02.veebruaril 2004.a. otsusega, allkirjastamine 11.veebruaril 2004.a.



Juhatuse liige
Toivo Arover



Juhatuse liige
Üli Arover

OÜ Joller Group osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osade arv
Ülli Arnover	45709100216	Tallinn Pakase 29	30 osa
Toivo Arnover	34704220220	Tallinn Pakase 29	10 osa