

MAJANDUSAASTA ARUANNE

pos
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

12 lk 33191
.....

ALGUS: 01.01.2002

LÕPP: 31.12.2002

ETTEVÕTTE NIMI: JUUNIKA KOOLITUS OÜ

ÄRIREGISTRI KOOD: 10835266

AADDRESS: RAHU 9-24

TARTU

TELEFON: 07/ 339 990

ELEKTRONPOST: juunika@hotmail.ee

JUHATUSE LIIKMED: JUUNIKA SELLIK

TEGEVJUHT: JUUNIKA SELLIK

PÕHITEGEVUSALA: KOOLITUSTEGEVUS

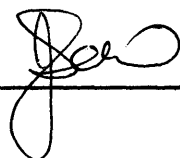
Dokument koosneb 12 leheküljest

01-07-2003

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 3 Maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	10
Lisa 6 Omakapitali muutuste aruanne	10
2002. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJASTAMINE	12

Juhatuse liikme allkiri



TEGEVUSARUANNE

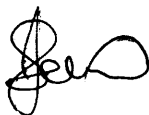
01-07-2003

Juunika Koolitus OÜ asutati 17. jaanuaril 2002. aastal. Ettevõtte tegevusalaks on konsultatsioonide andmine, koolituste organiseerimine ning täiendõppe ja seminaride korraldamine edendamaks tootlustus- ja hügieenialaseid teadmisi Eestis.

Möödunud majandusaastal korraldati osaühingu poolt 50 tootlustus-, teenindus- ja hügieenialast koolituspäeva. Koolituspäevadest oli osavõtjaid üle Eesti ning nii avalik-õiguslikust kui ka erasektorist. Osalejate arv oli 1236.

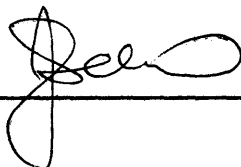
2003. aastal lisanduvad koolituskavasse ka arhiivialased koolitused ja täiendused. Lisaks on ettevalmistamisel koolituslubade taotlemine Haridusministeeriumist õpetavatele kavadele. Samuti on plaanis õppeklassi sisustamise lõpetamine, milleks on juba ostetud õppevahendeid, -inventari.

Majandusaasta jooksul sõlmis osaühing 3 töölepingut juhataja, raamatupidaja-juhiabiga ja assistendiga ning tööettevõtulepingud 2 lektoriga, kellele arvestatud palgad kokku moodustasid 73 859 krooni. Ettevõtte juhatuse liikme tasu oli sealhulgas 24545 krooni.



Juunika Sellik
Juhatuse liige

Juhatuse liikme allkiri



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01-07-2003

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamise kuupäeva 30.06.2003 vahemikul.

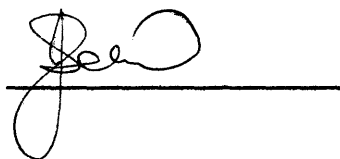
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing Juunika Koolitus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

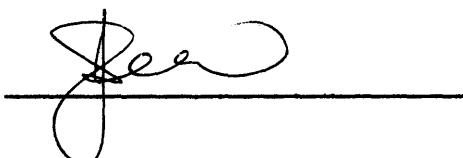
Juunika Sellik

juhatuse esimees



30.06.2003

Juhatuse liikme allkiri



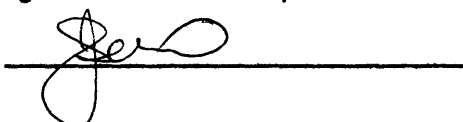
RAAMATUPIDAMISBILANSS

01-07-2003

AKTIVA	ALGBILANSS	
	31.12.2002	17.01.2002
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	115 038	0
2. Nõuded ostjate vastu	16 270	0
Käibevara kokku	131 308	0
Põhivara		
		Lisa 4
3. Materiaalne põhivara	84 245	40 000
4. Materiaalse põhivara kulum	-13 699	0
Põhivara kokku	70 546	40 000
AKTIVA KOKKU	201 854	40 000
PASSIVA		
	31.12.2002	17.01.2002
Lühiajalised kohustused		
5. Võlad hankijatele	6 528	0
6. Maksuvõlad	6 910	0
		Lisa 3
7. Võlad töövõtjatele	3 304	0
Lühiajalised kohustused kokku	16 742	0
Omakapital		
		Lisa 6
8. Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
9. Aruandeaasta kasum (kahjum)	145 112	0
OMAKAPITAL KOKKU	185 112	40 000
PASSIVA KOKKU	201 854	40 000

Aastaaruande lisad lehekülgedel 8-10 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Juhatuse liikme allkiri



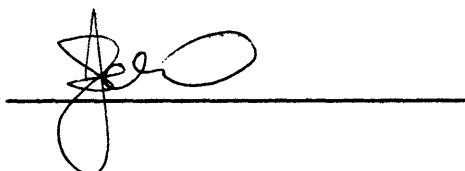
KASUMIARUANNE

01-07-2003

	2002	
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	401 440	Lisa 5
Äritulud kokku	401 440	
Ärikulud		
3. Kaubad ja teenused	53 506	
4. Mitmesugused tegevuskulud	90 531	
5. Tööjõu kulud	98 601	
a) palgakulu	73 859	
b) sotsiaalmaksud	24 742	
6. Kulum		Lisa 4
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	13 699	
Ärikulud kokku	256 337	
ÄRIKASUM	145 103	
7. Finantstulud	9	
e) muud intressi- ja finantstulud	9	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	145 112	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	145 112	

Aastaruande lisad lehekülgedel 8-10 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad.

Juhatuse liikme allkiri



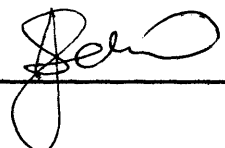
RAHAVOOGUDE ARUANNE

01-07-2003

	2002
A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	
1. Puhaskasum	145 112
2. Materiaalse põhivara amortisatsioon	13 699
3. Käibevara (v.a rahajäägid) muutused kokku	-16 270
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus kokku	16 742
Võlad hankijatele	6 528
Maksuvõlad	6 910
Võlad töövõtjatele	3 304
Kokku rahavood äritegevusest	159 283
B RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	
1. Põhivara soetamine	-84 245
Kokku rahavood investeeringutest	-84 245
C RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	
1. Osakapitali sissemakse	40 000
Kokku rahavood investeeringutest	40 000
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD	115 038
D RAHAJÄÄGI MUUTUS KOKKU	115 038
Rahajääk perioodi algul	0
Rahajääk perioodi lõpul	115 038

Aastaaruande lisad lehekülgedel 8-10 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Juhatuse liikme allkiri



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna välja antud juhendid.

Lisa 2

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

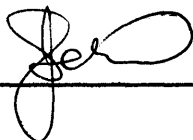
Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara hulka arvatakse varad soetusmaksumusega 1000 krooni ühiku kohta ja kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast. Põhivarasid amortiseeritakse vastavalt kasulikule tööeale 4-25% ulatuses aastas. Iga majandusaasta lõpus vaadatakse iga konkreetse põhivara amortisatsiooninorm üle, vajadusel korrigeeritakse. Amortisatsiooni arvestatakse aasta lõpukirjete teostamisel.

Tulud ja kulud

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Aruannete koostamisel tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud. Antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimise kulud. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi kohta. Antud perioodil tekkepõhisena, kuid olemuselt tulevaste perioodide kulud (ajakirjanduse tellimine, kasutusrendi avansiline sissemaks, jne.) kuuluvad bilansis kajastamisele ettemakstud tulevaste perioodide kulude hulgas. Sealt kantakse nad vastavalt vastavalt kasutusperioodi saabudes ettevõtte tegevuskuludesse.

Juhatuse liikme allkiri



Valuutapõhised tehingud ja kirjed

01-07-2003

Välisvaluutas fikseeritud kohustuste ja varade arvestust peetakse Eesti kroonides, kasutades ümberhindamiseks operatsioonipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssi. Aastaruandes on välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ümber hinnatud vastavalt bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursile. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude real. Välisvaluutas fikseeritud monetaarse vara, so. raha ja pangakontode ning laenukohustuste-nõuetega seotud kursivahede ümberhindlusest tekkinud tulud või kulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude või finantskulude real.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatele laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatele laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Kuludesse kantakse arved, mille tasumistähtaeg ületab 6 kuud ja on teada, et antud firmat ei eksisteeri enam või puuduvad kontaktandmed või kui korduvatele järelpärimistele ei ole vastatud. Nõuded ja kohustused jaotatakse bilansis pikaajalisteks ja lühiaajalisteks sõltuvalt tasumise tähtajast. Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas puhkusereservi jääk võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

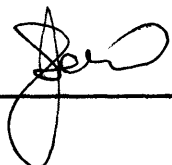
Lisa 3

Maksuvõlad

Maksuametile ülekandmata maksud 2002. aastal arvestatud palkade eest seisuga 31.12.2002 olid:

	31.12.2002 võlgnevus
Kinnipeetud tulumaks	2 356
Töötuskindlustusmaks	198
Sotsiaalmaks	4 356
KOKKU	6 910

Juhatuse liikme allkiri



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
Lisa 4

01-07-2003

Materiaalne põhivara

	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus		
Algsaldo, 01.01.2002	0	0
Soetamine	84 245	84 245
Lõppsaldo, 31.12.2002	84 245	84 245
Amortisatsioon		
Algsaldo, 01.01.2002	0	0
Aasta kulum	13 699	13 699
Lõppsaldo, 31.12.2002	13 699	13 699
Jääkmaksumus		
Algsaldo, 01.01.2002	0	0
Lõppsaldo, 31.12.2002	70 546	70 546

Põhivara hulgas kajastatakse 40 000 krooni väärtuses Juunika Koolitus OÜ-le mitterahalise sissemaksena üleantud varasid.

Lisa 5

Realiseerimise netokäive

JUUNIKA KOOLITUS OÜ realiseerimise netokäibe moodustab 401 440 krooni eest toimunud täiendkoolitusi üle Eesti.

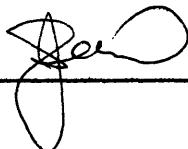
Lisa 6

Omakapitali muutuste aruanne

	31.12.2002
Osakapital	
Algsaldo, 01.01.2002	0
Osakapitali sissemaks	40 000
Lõppsaldo, 31.12.2002	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	145 112

Juunika Koolitus OÜ osakapital 40 000 krooni jaguneb üheks osaks nimiväärtusega a 40 000 krooni. Osa eest on tasutud mitterahalise sissemaksena 2002.aastal ning on arvele võetud põhivarana (vt. Lisa 4)

Juhatuse liikme allkiri



2002. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Aruandeaasta kasum moodustas 145 112 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt:

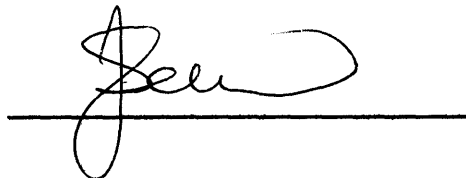
-kohustusliku reservkapitali moodustamine 1/20 puhaskasumist 4 000 krooni.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002. aasta majandusaasta aruande kinnitamist on 145 112 krooni.



Juunika Sellik
Juhatuse esimees

Juhatuse liikme allkiri

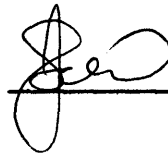


MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJASTAMINE

Juunika Koolitus OÜ juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust. Juunika Koolitus OÜ juhatuse liikmete üldkoosolek on aastaaruande 30.06.2003 toimunud üldkoosolekul heaks kiitnud ja kinnitanud.

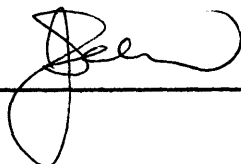
Juunika Sellik

juhatuse esimees



30.06 2003

Juhatuse liikme allkiri



OSANIKE NIMEKIRI

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUF

0 1-07- 2003

Osanikud:

Juunika Sellik - is. kood 46611062743, Lääne 4-80, Tartu, Eesti - 1 osa - a' 40 000 krooni

Juhatuse liikme allkiri

