

Majandusaasta aruanne

OÜ JÕHVI QUEST

Majandusaasta algus:

Majandusaasta lõpp:

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD m. 16972

"01" "07" "03" a.


Kaja Ots
registrisekretär

01. jaanuar 2002

31. detsember 2002

Äriregistri kood	10127687
Aadress:	Narva mnt.3-4, Voka 41701
Telefon:	033 56454
Faks:	033 56454
Elektronpost	johviquest@hotmail.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
Aastaruande 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. Realiseerimise netokäive	12
Audiitori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14



Tegevusaruanne

OÜ Jõhvi Quest tegutseb põhiliselt olmeelektronika kaupade jaemüügiga kaupluses "Merit". Aruandeaastal renditi täiendav kaubanduspind Kohtla-Järvel Aia tänavas, milliste ümberkorralduste tõttu on vähenenud ajutiselt aasta realiseerimiskäive ja suurenenud hüppeliselt kauba jääk ja võlad hankijatele. 2003.a. aasta alguses vahetati rendipinda ka Jõhvis.

Töötasu arvestati töötajatele 87590 krooni, millest tegevdirektori töötasu aruandeperioodi jooksul oli 37200 krooni. Töötajate arv oli aasta läbi 3, detsembris lisandus uue kaupluse avamisega 2 põhikohaga töötajat.



A long, flowing handwritten signature in black ink.

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. 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 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2003 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 OÜ Jõhvi Quest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

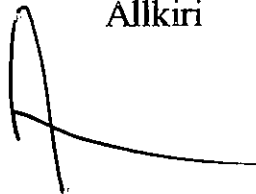
Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

05.juunil 2003.a. Jõhvis

Juhatuse liige

Henno Loide

Allkiri



Kuupäev

05.06.03.



Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2002.	01.01.2002.
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	584 253	466 733
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	110 577	151 978
Ostjatele laekumata arved		235 143	151 978
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-124 566	
Mitmesugused nõuded		17 409	7 450
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	17 409	7 450
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu		100 403	1 042
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	100 403	1 042
Varud		1 812 446	1 233 418
Ostetud kaubad müügiks		1 812 446	1 233 418
KÄIBEVARA KOKKU		2 625 088	1 860 621
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4	69 414	49 354
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		40 424	54 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		128 616	128 616
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-99 626	-133 262
PÕHIVARA KOKKU		69 414	49 354
AKTIVA KOKKU		2 694 502	1 909 975
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele		1707927	974470
Hankijatele tasumata arved	Lisa 5	1707927	974470
Maksvõlad	Lisa 6	4233	29309
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulu)		29320	22748
Võlad töövõtjatele	Lisa 7	23451	19488
Muud viitvõlad	Lisa 8	5869	3260
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1741480	1026527
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		80000	80000
Aazhio		86720	86720
Eelmiste perioodide kasum-kahjum		708728	425869
Aruandeaasta kasum (kahjum)		69574	282859
Reserv		8000	8000
KOKKU OMAKAPITAL		953022	883448
PASSIVA KOKKU		2694502	1909975



Kasumiaruanne

kroonides

		2002	2001
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	5 587 145	5 614 362
Realiseeritud toodete kulu		4 850 166	4 886 374
BRUTOKASUM		736 979	727 988
Turustuskulud		639 114	416 053
Üldhalduskulud		11 000	11 000
Muud ärikulud		10 605	9 559
ÄRIKASUM (-KAEHJUM)		76 260	291 376
FINANTSTULUD		102	258
muud intressi- ja finantstulud		102	258
FINANTSKULUD		6 788	8 775
intressikulud		6 788	8 775
KASUM (KAEHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		69 574	282 859



[Handwritten signature]

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	80 000	86 720	8 000	220 064	205 805	600 589
Makstud dividendid						
Osakapitali laiendamine						
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				205 805	-205 805	
2001.a. kasum					282 859	
Seisuga 31.12.01	80 000	86 720	8 000	425 869	282 859	883 448
Seisuga 01.01.02	80 000	86 720	8 000	425 869	282 859	883 448
Makstud dividendid						
Eelmise perioodi kasum				282 859	-282 859	
2001.a. Kasum/kahjum					69 574	
Seisuga 31.12.02	80 000	86 720	8 000	708 728	69 574	953 022



[Handwritten signature]

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod
kroonides

	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tuluhumaksu	69 574	282 859
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	20 364	20 583
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	89 938	303 442
Nõuded ostjate vastu (+/-)	41 401	115 763
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-9 959	12 342
Maksude ettemaksed	-99 361	15 034
Varud (+/-)	-579 028	-165 290
Võlakohustused (+/-)	0	-72 000
Maksuvõlad (+/-)	-25 076	28 908
Võlgnevus hankijatele (+/-)	733 457	-52 074
Võlad töövõtjatele (+/-)	3 963	29
Viitvõlad (+/-)	2 609	-3 270
Põhitegevuse genereeritud raha	157 944	182 884
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	157 944	182 884
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-40 424	-14 991
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-40 424	-14 991
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	117 520	167 893
RAHA ALGJÄÄK	466 733	298 840
RAHA LÕPPJÄÄK	584 253	466 733



Aastaruande 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 5% 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	20% 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

	2002.a.	2001.a.
Sularaha kassas	68500	75109
Pangakonto Hansapangas	515504	386334
Ühispangas	249	5290
Kokku	584253	466733

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 110577 krooni, millest ostjatelt laekumata arveid 18560, laekumata pangakaardimakseid 17688, järelmakse 10791 ja liisinglepinguid 61971. Ebatõenäoliselt laekuvaid faktooringlepingu regresse 1567, peale selle kaetud reservist 124566.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	110577
Aegunud	124566

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Kasutusrent

Kasutusrendilepingute tingimustel AS Hansa Liisinguga on kohustuslikud avansilised sissemaksed, mida vähendatakse igakuiste rendimaksete korral proportsionaalselt lepinguperioodi kestel.

Avansiline rendimaks Avansiline käibemaks

2001.a. jääk

6020

1430

Lepingu ettemaks

19492

3508



Tasaarveldus igakuiste		
Maksetega	-11052	-1989
Ettemaksude jääk aasta lõpuks	14460	2949

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2001	54000	128616	-133262
Sissetulek:			
soetamine	40424		
Väljaminek:			
kulumine	54000		54000
Majandusaasta kulum		-20364	-20364
Jääk 31.12.2001	40424	128616	-99626
sama jääkmaksumuses	40424	28990	

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 31.12.02	Arvestuslik maksukohustus	Ettemaks
Käibemaks			100403
“ viivis	-3		
Sotsiaalmaks	2723	3876	
Isiku tulumaks	1004	1670	
Erisoodustuse tulumaks	351		
“ viivis	82		
Kogumispension		234	
Töötuskindlustus	76	88	
Kokku	4233	5868	100403

Lisa 7. Töötasuvõlgnevus

2002.a. arvestatud töötasu 87590 krooni. Väljamaksmata aasta lõpuks 9748 krooni.



Lisa 8. Realiseerimise netokäive

2002.a. realiseerimise netokäive Eesti Vabariigis on 5587145 krooni.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS JÕHVI QUEST OÜ OSANIKULE

Olen kontrollinud **JÕHVI QUEST OÜ** (reg.kood 10127687, Narva mnt.3-4, 41701 Voka) **31.12.2002. a.** lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 12. 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002.a. finantstulemuseks 69 574 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 on 2 694 502 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Jõhvi Quest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a. ja 2002.a. tegevuse tulemust ning rahavoogusid.



Kasumi jaotamise ettepanek

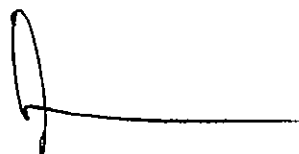
2002. majandusaasta kasum 69574 krooni jätta jaotamata kasumi arvele.

Juhatusel allkirjad 2002. majandusaasta aruandele

OÜ Jõhvi Quest ainuosaniku poolt kinnitatud majandusaasta aruande
allkirjastamine toimus 05. juunil 2003.a.

Juhatusel liige

Allkiri

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital letter 'Q' followed by a horizontal line extending to the right.

OÜ JÕHVI QUEST OSANIKE NIMEKIRI
30.06.2003.a.

1. HENNI LOIDE	36001092229	TOILA VALD	80000 kr.
----------------	-------------	------------	-----------