

Majandusaasta aruanne

OÜ JÕHVI QUEST

20417
SAABUNUD
30-06-2004

Majandusaasta algus:

01. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2003

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. Müügitulu	12
Audiitori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14



Tegevusaruanne

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

Töötasu arvestati töötajatele 136240 krooni, millest tegevdirektori töötasu aruandeperioodi jooksul oli 37200 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 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 09.06.2004 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.

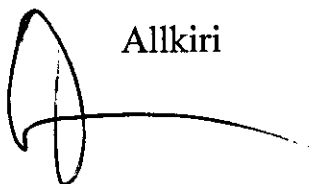
Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

09.juunil 2004.a. Jõhvis

Juhatuse liige

Henno Loide

Allkiri



Kuupäev

09.06.04.



Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2003	01.01.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	489 381	584 253
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	240 886	110 577
Ostjatelt laekumata arved		405 761	235 143
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-164 875	-124 566
Mitmesugused nõuded		0	17 409
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	0	17 409
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		119 482	100 403
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	119 482	100 403
Varud		2 597 286	1 812 446
Ostetud kaubad müügiks		2 593 705	1 812 446
Ettemaksed hankijatele		3 581	0
KÄIBEVARA KOKKU		3 447 035	2 625 088
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4	46 843	69 414
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		0	40 424
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		132 006	128 616
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-85 163	-99 626
PÕHIVARA KOKKU		46 843	69 414
AKTIVA KOKKU		3 493 878	2 694 502

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	0	0
Võlad hankijatele	2231285	1707927
Hankijatele tasumata arved	2231285	1707927
Maksuvõlad	5868	4233
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	28916	29320
Võlad töövõtjatele	23782	23451
Muud viitvõlad	5134	5869

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2266069	1741480
--------------------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	80000	80000
Aazhio	86720	86720
Eelmiste perioodide kasum-kahjum	778303	708728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274786	69574
Reserv	8000	8000

KOKKU OMAKAPITAL	1227809	953022
-------------------------	----------------	---------------

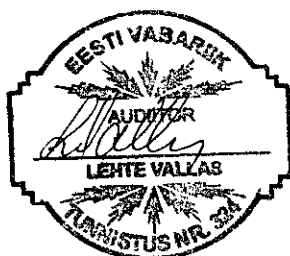
PASSIVA KOKKU	3493878	2694502
----------------------	----------------	----------------



Kasumiaruanne

kroonides

		2003	2002
Müügitulu	Lisa 8	7 408 245	5 587 145
Realiseeritud toodete kulu		6 329 100	4 850 166
BRUTOKASUM		1 079 145	736 979
Turustuskulud		760 174	639 114
Üldhalduskulud		18 000	11 000
Muud äritulud		10 000	0
Muud ärikulud		23 630	10 605
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		287 341	76 260
FINANTSTULUD		50	102
muud intressi- ja finantstulud		50	102
FINANTSKULUD		12 604	6 788
intressikulud		12 604	6 788
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		274 786	69 574



[Handwritten signature]

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	80 000	86 720	8 000	425 869	282 859	883 448
Makstud dividendid						
Osakapitali laiendamine						
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				282 859	-282 859	
2002.a. kasum					69 574	69 574
Seisuga 31.12.02	80 000	86 720	8 000	708 728	69 574	953 022
Seisuga 01.01.03	80 000	86 720	8 000	708 728	69 574	953 022
Makstud dividendid						
Eelmise perioodi kasum				69 574	-69 574	
2003.a. Kasum/kahjum					274 786	274 786
Seisuga 31.12.03	80 000	86 720	8 000	778 302	274 786	1 227 808

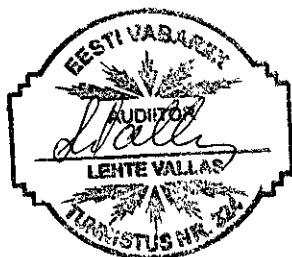


7

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod
kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	287 341	69 574
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	35 508	20 364
Muud finantskulud	-12 604	0
Kasum/kahjum põhivara müügist	12 233	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	322 478	89 938
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-130 309	41 401
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	17 409	-9 959
Maksude ettemaksed	-19 079	-99 361
Varud (+/-)	-784 840	-579 028
Võlakohustused (+/-)	0	0
Maksuvõlad (+/-)	1 635	-25 076
Võlgnevus hankijatele (+/-)	523 358	733 457
Võlad töövõtjatele (+/-)	331	3 963
Viitvõlad (+/-)	-735	2 609
Põhitegevuse genereeritud raha	-69 752	157 944
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-69 752	157 944
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-35 170	-40 424
Põhivara müük	10 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-25 170	-40 424
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	50	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-94 872	117 520
RAHA ALGJÄÄK	584 253	466 733
RAHA LÕPPJÄÄK	489 381	584 253



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. Tarbijafaktooringlepingute 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:

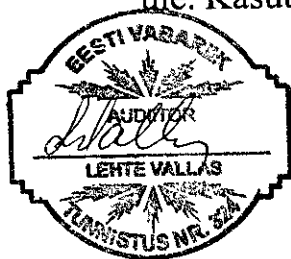
- auto	30% aastas
- kauplusemööbel ja inventar	20% aastas
- SAT seade	25% aastas

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

	2003.a.	2002.a.
Sularaha kassas	36702	68500
Pangakonto Hansapangas	452430	515504
Ühispanngas	249	249
Kokku	489381	584253

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 240886 krooni, millest ostjatelt laekumata arveid 41805, laekumata pangakaardimakseid 12174, järelmaksu 5455 ja liisinglepinguid 175403. Ebatõenäoliselt laekuvaid faktooringlepingu regressse 6048, peale selle kaetud reservist 32834.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	240886
Aegunud	164875

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Kasutusrent

Kasutusrendilepingute tingimustel AS Hansa Liisinguga oli renditud kaubik KIA, millele oli tehtud avansilised rendimaksed, mida vähendati



rendimaksetega. Sel majandusaastal leping katkestati ja ettemakstud rendimaks kanti uue lepingu, kaubik Citroen, sissemaksiks.

	Avansiline rendimaks	Avansiline käibemaks
2002.a. jääk	14460	2949
Tasaarveldus igakuiste maksetega	-4873	-877
Tasaarvestus lepingu lõpetamisel	9587	2072

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2003	40424	128616	-99626
Sissetulek: soetamine		35170	
Väljaminek: müük	40424		18191
kulumine		31780	31780
Majandusaasta kulum	-18191	-17317	-35508
Jääk 31.12.2003		132006	-85163
sama jääkmaksumuses		46843	

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 31.12.03	Arvestuslik maksukohustus	Ettemaks
Käibemaks			119478
“ viivis			4
Sotsiaalmaks	3875	3774	
Isiku tulumaks	1671	1104	
Kogumispension	191	185	
Töötuskindlustus	131	72	
Kokku	5868	5135	119482

Lisa 7. Töötasuvõlgnevus



2003.a. arvestatud töötasu 136240 krooni. Väljamaksmata aasta lõpuks 10079 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

2003.a. müügitulu Eesti Vabariigis on 7 408 245 krooni.



Kasumi jaotamise ettepanek

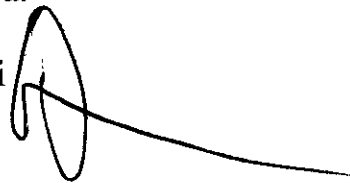
2003. majandusaasta kasum 274786 krooni jätta jaotamata kasumi arvele.

Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

OÜ Jõhvi Quest ainuosaniku poolt kinnitatud majandusaasta aruande allkirjastamine toimus 29. juunil 2004.a.

Juhatuse liige

Allkiri

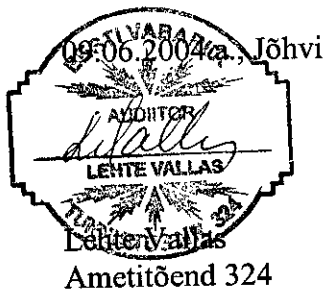


AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS JÕHVI QUEST OÜ OSANIKULE

Olen kontrollinud **JÕHVI QUEST OÜ** (reg.kood 10127687, Narva mnt.3-4, 41701 Voka) 31.12.2003. 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 2003.a. finantstulemuseks 274 786 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 on 3 493 878 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Jõhvi Quest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. ja 2003.a. tegevuse tulemust ning rahavoogusid.



OÜ JÕHVI QUEST

OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 30.06.2004

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

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a long horizontal stroke.