

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Viru Maakohus
registriosakond

28. 06. 2007

SISSE TULNUD
nr.34091....

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

M. J. ÕEVÄLI
Tehniline sekretär

ärinimi: OÜ Jõhvi Quest

registrikood: 10127687

tänava nimi,
maja ja korteri
number: Narva mnt.3-4

alevik: Voka

vald: Toila

postisihtnumber: 41701

maakond: Ida-Virumaa

telefon: 372 3356 454

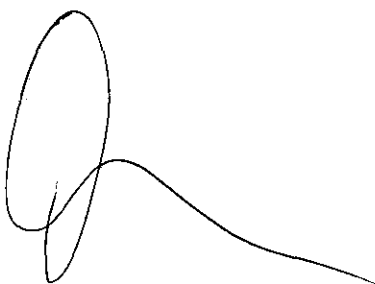
faks: 372 3356 454

e-posti

aadress: questj@hot.ee

veebilehe

aadress:



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	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	12

Tegevusaruanne

OÜ Jõhvi Quest tegutseb põhiliselt olmeelektronika kaupade jaemüügiga Jõhvis ja Kohtla-Järvel kaupluses "Merit".

Põhitegevusala jaekaubandus.

Töötasukulusid arvestati töötajatele 503 479 krooni, millest juhatuse liikme töötasukulu aruandeperioodi jooksul oli 117 087 krooni.

Töötajate arv oli aasta läbi 5.

Peamisi finantssuhtarve majandusaastal võrreldes eelmisega:

	2006	2005
• Puhasrentaablus	2,8%	4,1%
• Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	1,9
• ROA	6,7%	11,1%
• ROE	11,2%	19,0%

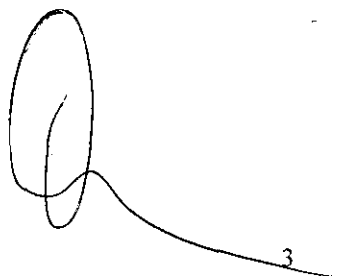
Arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus % = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA % = puhaskasum/varad*100

ROE % = puhaskasum/omakapital*100



3

Juhatusdeklaratsioon 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2007 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.

Juhatus hinnangul on OÜ Jõhvi Quest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

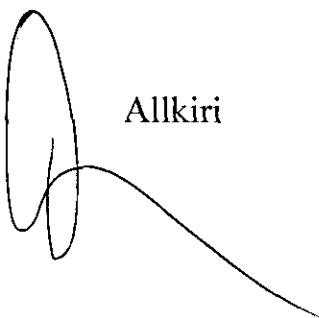
Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

25.juunil 2007.a. Jõhvis

Juhatus liige

Henno Loide

Allkiri



Kuupäev

25.06.07

Bilanss

kroonides

31.12.2006 01.01.2006

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	48 096	784 222
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	242 933	110 194
Ostjatelt laekumata arved		242 933	110 194
Mitmesugused nõuded		500	0
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	500	0
Varud		4 142 688	3 729 926
Ostetud kaubad müügiks		4 142 688	3 729 926

KÄIBEVARA KOKKU		4 434 217	4 624 342
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	28 540	45 339
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud jääkmaksumuses		28 540	45 339

PÕHIVARA KOKKU		28 540	45 339
-----------------------	--	---------------	---------------

AKTIVA KOKKU		4 462 757	4 669 681
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Lühiajalised pangalaenu (arvelduskrediit)	Lisa 1	26 555	0
Võlad hankijatele		1832834	2374116
Hankijatele tasumata arved	Lisa 5	1 832 834	2 374 116
Maksuvõlad	Lisa 6	72 633	29 560
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 7	64199	75095
Võlad töövõtjatele		61 199	75 095
Muud viitvõlad		3 000	0

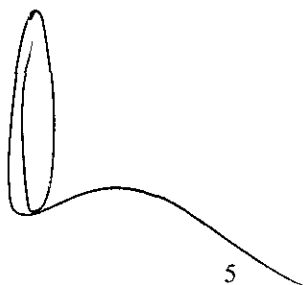
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1996221	2478771
--------------------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	80 000	80 000
Ülekurss	86 720	86 720
Eelmiste perioodide kasum-kahjum	2 016 191	1 600 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	275 625	415 767
Kohustuslik reserv	8 000	8 000

KOKKU OMAKAPITAL	2 466 536	2 190 910
-------------------------	------------------	------------------

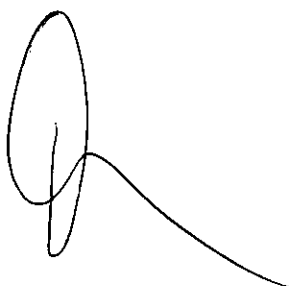
PASSIVA KOKKU	4 462 757	4 669 681
----------------------	------------------	------------------



Kasumiaruanne

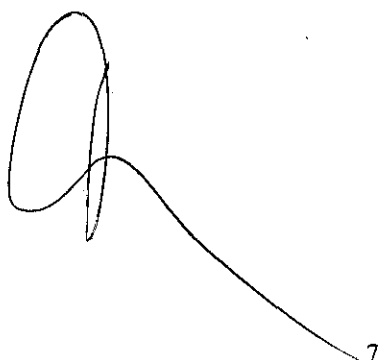
kroonides

		2006	2005
Müügitulu	Lisa 9	9 816 755	10 232 347
Realiseeritud toodete kulu		-8 352 878	8 652 713
BRUTOKASUM		1 463 877	1 579 634
Turustuskulud		-1 152 430	1 136 165
Üldhalduskulud		-42 754	31 000
Muud äritulud		12 111	8 023
Muud ärikulud		0	500
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		280 804	419 992
FINANTSTULUD		189	407
muud intressi- ja finantstulud		189	407
FINANTSKULUD		-5 368	4 632
intressikulud		-5 368	4 632
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		275 625	415 767
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		275 625	415 767
Tulumaks enne 2000.a. kasumi väljamaksmisel		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		275 625	415 767



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

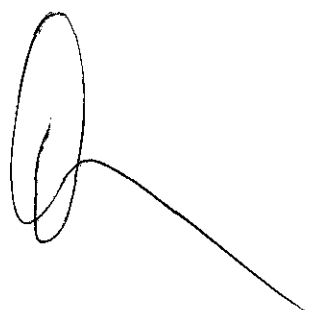
	Osakapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.05	80 000	86 720	8 000	1 053 089	547 334	1 775 143
Makstud dividendid						
Osakapitali laiendamine						
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				547 334	-547 334	
2005.a. kasum					415 767	415 767
Seisuga 31.12.05	80 000	86 720	8 000	1 600 423	415 767	2 190 910
Seisuga 01.01.06	80 000	86 720	8 000	1 600 423	415 767	2 190 910
Makstud dividendid						
Eelmise perioodi kasum				415 767	-415 767	
2006.a. Kasum/kahjum					275 625	275 625
Seisuga 31.12.06	80 000	86 720	8 000	2 016 190	275 625	2 466 536



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod
kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	280 804	419 992
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	16 799	18 842
Muud finantskulud	-5 368	-4 632
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	292 235	434 202
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-132 739	348 553
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-500	8 300
Maksude ettemaksed	0	6 491
Varud (+/-)	-412 762	-652 784
Võlakohustused (+/-)	26 555	0
Maksuvõlad (+/-)	43 073	17 931
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-541 282	-127 868
Võlad töövõtjatele (+/-)	-13 896	7 899
Viitvõlad (+/-)	3 000	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-736 316	42 724
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-736 316	42 724
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-33 800
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-33 800
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	189	407
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-736 127	9 331
RAHA ALGJÄÄK	784 222	774 891
RAHA LÖPPJÄÄK	48 096	784 222



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

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:

- arvutid	20-40% 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

	2006.a.	2005.a.
Sularaha kassas	47 581	49 201
Pangakonto Hansapangas		734 481
Ühispangas	515	540
Kokku	48 096	784 222

Hansapangas on kasutatud arvelduskrediiti summas 26 555 krooni.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 242 933 krooni, millest ostjatelt laekumata arveid 9166 ja liisinglepinguid 233 767. Ebatõenäoliselt laekuvaid faktooringlepingu regresse esitati Hansa Liisingu poolt 6232 ja laekus võlglastelt 18343, eelmiste perioodide võlgadest 12 111.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

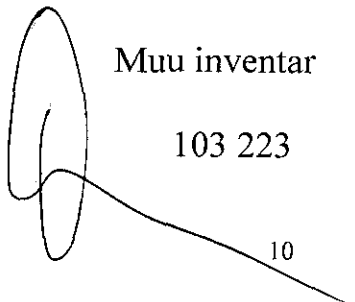
Aegumata	242 933
----------	---------

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Töötajatele antud avanss.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2006	103 223	-57 884



Sissetulek:

Majandusaasta kulum	-167 99	-16 799
Jääk 31.12.2005	103 223	-74 683
sama jääkmaksumuses	28 540	

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 31.12.06	Arvestuslik maksukohustus
Käibemaks	38 372	
“ viivis	118	
Ettevõtte tulumaksu	179	
Viivis	12	
Sotsiaalmaks	10 910	11 478
“ viivis	1	
Isiku tulumaks	4 942	4 920
“ viivis	1	
Kogumispension	646	677
Töötuskindlustus	224	153
Kokku	55 405	17 228

Lisa 7. Viitvõlad

2006.a. arvestatud töötasu 377 902 krooni. Väljamaksmata aasta lõpuks 28 000 krooni. Puhkustasude kohustus 33 199 krooni.

Muude viitvõlgadena arvestatud maksmata majanduskulu 3000.-

Lisa 8. Kasutusrent

Kasutusrendilepingute tingimustel AS Hansa Liisinguga on renditud kaubik Citroen ja sõiduauto Honda. 2006.a. lisandus sõiduauto Volkswagen sissemaksega 18907 kr. Rendimaksete aasta summa oli 114 217 kr.

Inventari rendil on tasutud makseid summas 5870 krooni.

Lisa 9. Müügitulu

2006.a. müügitulu jaemüügist Eesti Vabariigis on 9 816 755 krooni.

Kasumi jaotamise ettepanek

2006. majandusaasta kasum 275 625 krooni lisada jaotamata kasumi arvele, millest teostada 2007.a. kasumi väljamaks omanikule 400 000 krooni ulatuses.

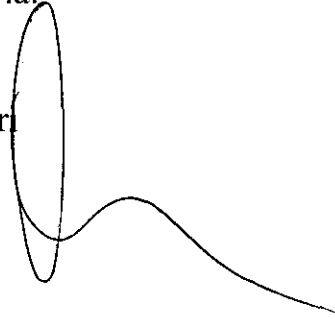
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

OÜ Jõhvi Quest ainuosaniku poolt kinnitatud majandusaasta aruande allkirjastamine toimus 25. juunil 2007.a.

Juhatuse liige



Allkirj

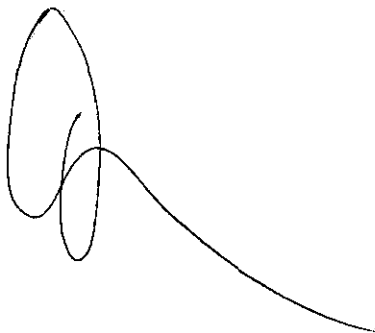


OÜ JÕHVI QUEST

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 25.06.2007

HENNO LOIDE 36001092229 Toila vald, Voka Narva mnt.3-4 80000 kr.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a smaller loop and a long, sweeping tail.