

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Jäneda Mõis

registrikood: 10656167

tänava/talu nimi, Jäneda

maja ja korteri number:

küla: Jäneda küla

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 73602

telefon: +372 3849750

e-posti aadress: info@janedaturism.ee

veebilehe aadress: www.janedaturism.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing Jäneda Mõis juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi seadustest, põhikirjast ja asutamisotsustest, mis kasutab saadud tulu üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

2016 aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, SPA ja konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad, Sügislaad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2017.aastal jätkub majandustegevuse arendamine vastavalt majandusolukorrale..

Juhatuses on üks liige. Juhatusel liikme töö tasustatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 867	49 021	2
Nõuded ja ettemaksed	9 160	8 326	
Nõuded ostjate vastu	7 237	6 268	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 135	2	3
Ettemaksed	788	2 056	
Kokku varud	5 282	5 845	
Tooraine ja materjal	4 617	5 404	
Müügiks ostetud kaubad	665	441	
Kokku käibevarad	41 309	63 192	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	696 299	689 004	4
Kokku põhivarad	696 299	689 004	
Kokku varad	737 608	752 196	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 000	59 000	5
Võlad ja ettemaksed	46 792	42 213	
Võlad tarnijatele	20 169	12 057	
Võlad töövõtjatele	12 285	12 803	
Maksuvõlad	12 267	14 755	3
Muud võlad	2 048	2 598	
Muud saadud ettemaksed	23	0	
Kokku lühiajalised kohustised	105 792	101 213	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	199 549	258 549	5
Võlad ja ettemaksed	19 000	19 000	
Muud võlad	19 000	19 000	
Sihtfinantseerimine	14 451	26 492	7
Kokku pikaajalised kohustised	233 000	304 041	
Kokku kohustised	338 792	405 254	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 800	10 800	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 056	247 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 874	87 113	
Kokku omakapital	398 816	346 942	

Kokku kohustised ja omakapital	737 608	752 196	
--------------------------------	---------	---------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	553 653	600 642	8
Muud äritulud	13 605	15 112	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 186	-159 861	10
Mitmesugused tegevuskulud	-133 621	-130 890	11
Tööjõukulud	-179 285	-176 558	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 769	-50 447	
Muud ärikulud	-189	-6	13
Ärikasum (kahjum)	54 208	97 992	
Intressikulud	-2 338	-10 885	
Muud finantstulud ja -kulud	4	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 874	87 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 874	87 113	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jäneda Mõis juhatus on koostanud aastaaruande perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta.

Aruanne on koostatud eurodes, 1(ühe) euro täpsusega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (RT juhendid).

Raamatupidamise aastaaruande eesmärgiks on anda õige ja õiglane ülevaade raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest. (SME IFRS 2.2, 3.2).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kasutatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritus soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjal ning ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi

hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt ja ettevõtte jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	26 867	49 021

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks		1 319		4 262
Üksikisiku tulumaks		3 106		3 134
Sotsiaalmaks		6 583		6 450
Kohustuslik kogumispension		465		424
Töötuskindlustusmaksed		508		484
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		286		
Ettemaksukonto jääk	1 135		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 135	12 267	2	14 755

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	5 276	1 083 683	11 000	18 878	54 838	84 716	58 305	1 231 980
Akumuleeritud kulum		-388 403	-3 251	-18 142	-42 899	-64 292	-42 333	-495 028
Jääkmaksumus	5 276	695 280	7 749	736	11 939	20 424	15 972	736 952
Ostud ja parendused					2 499	2 499		2 499
Amortisatsioonikulu		-43 291	-2 200	-238	-2 308	-4 746	-2 410	-50 447
31.12.2015								
Soetusmaksumus	5 276	1 083 683	11 000	14 701	57 337	83 038	58 305	1 230 302
Akumuleeritud kulum		-431 694	-5 451	-14 203	-45 207	-64 861	-44 743	-541 298
Jääkmaksumus	5 276	651 989	5 549	498	12 130	18 177	13 562	689 004
Ostud ja parendused		43 749		600	9 716	10 316		54 065
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		43 749						43 749
Muud ostud ja parendused				600	9 716	10 316		10 316
Amortisatsioonikulu		-40 022	-2 200	-289	-2 225	-4 714	-2 034	-46 770
31.12.2016								
Soetusmaksumus	5 276	1 127 432	11 000	15 301	67 053	93 354	58 305	1 284 367
Akumuleeritud kulum		-471 716	-7 651	-14 492	-47 432	-69 575	-46 777	-588 068
Jääkmaksumus	5 276	655 716	3 349	809	19 621	23 779	11 528	696 299

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	74 423	59 000	15 423		2%	EUR	2018
Omanikulaen	184 126		184 126		7%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	258 549	59 000	199 549				
Laenukohustised kokku	258 549	59 000	199 549				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	133 423	59 000	74 423		2%	EUR	2018
Omanikulaen	184 126		184 126		7%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	317 549	59 000	258 549				
Laenukohustised kokku	317 549	59 000	258 549				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	5 276	5 276
Kokku	5 276	5 276

2010.a. jaanuaris sõlmiti laenuleping summas 422023.00 EUR; Laenu kasutamise otstarve oli olemasolevate laenude refinantseerimine. Laenu intressimäär oli 6 kuu EURIBOR + 2,805% aastas.

Laenu tagatised on kinnistud asukohaga Jäneda küla Tapa vald Lääne-Virumaa

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	309 544	267 795
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	77 386	67 011
Kokku tingimuslikud kohustised	386 930	334 806

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Pullitaliteater	40 800	-14 308	26 492
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	40 800	-14 308	26 492
Kokku sihtfinantseerimine	40 800	-14 308	26 492
	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Pullitaliteater	26 492	-12 041	14 451
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	26 492	-12 041	14 451
Kokku sihtfinantseerimine	26 492	-12 041	14 451

Sihtfinantseerimine on saadud PM.Reg. Amet PRIA projektitoetusena LEADER programmi raames PULLITALLITEATER EHITUSEKS

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	553 653	600 642
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	553 653	600 642
Kokku müügitulu	553 653	600 642
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610-Restoranid ja liikuvad toidustuskohad	288 842	311 103
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	120 386	127 364
4778-Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	13 775	9 001
9329-Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	110 480	82 291
9604-Füüsilise heaoluga seotud teenindus	10 547	15 784
6820-Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	9 623	13 099
Tööjõu rent	0	42 000
Kokku müügitulu	553 653	600 642

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	12 041	14 308
Riiklikud toetused	244	501
Kindlustushüvitis	530	303
Muud	790	0
Kokku muud äritulud	13 605	15 112

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	116 966	122 007
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	926	499
Energia	23 937	23 984
Elektrienergia	21 491	20 755
Kütus	2 446	3 229
Vesi ja kanalistsioon	6 550	7 986
Ostetud teenused	4 807	5 385
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	153 186	159 861

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 792	2 582
Energia	27 777	23 728
Soojusenergia	27 777	23 728
Mitmesugused bürookulud	4 829	4 995
Lähetuskulud	242	0
Koolituskulud	919	1 383
Riiklikud ja kohalikud maksud	685	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	150
Reklaam	19 192	24 791
Ürituste korraldamine	22 550	22 826
Jooksev remont	9 997	9 198
Isikliku auto kasutamise hüvitis	8 380	7 080
Muud	36 258	34 157
Kokku mitmesugused tegevuskulud	133 621	130 890

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	135 514	132 033
Sotsiaalmaksud	43 637	44 008
Haigushüvitis	134	517
Kokku tööjõukulud	179 285	176 558
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	18

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	6
Muud	186	0
Kokku muud ärikulud	189	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	390	173 200	173 750

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 215	595	344

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	19 688	19 271

Isikliku auto kasutamise kompens.	7 080	7 080
-----------------------------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2017

Osaühing Järeda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELO KALLAS	Juhatuse liige	15.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 874
Kokku	386 930
Jaotamine	
Kokku	386 930

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 874
Kokku	386 930
Jaotamine	
Kokku	386 930

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	288842	52.17%	Jah
Külalistemajad	55103	120386	21.74%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	110480	19.95%	Ei
Meenete, kunstiesemete ja –tarvete jaemüük	47783	13775	2.49%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	10547	1.90%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9623	1.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jäneda Arenduse Osaühing	10842303	Jäneda küla, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	8640 EUR (Lihtomand)
osaühing Vahuri	12294627	Aakre küla, Puka vald, Valga maakond, Eesti	2160 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849750
E-posti aadress	info@janedaturism.ee
Veebilehe aadress	www.janedaturism.ee