

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Jäneda Mõis

registrikood: 10656167

tänava/talu nimi, Jäneda

maja ja korteri number:

küla: Jäneda küla

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 73602

telefon: +372 3849750

e-posti aadress: info@janedaturism.ee

veebilehe aadress: www.janedaturism.ee

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Bilanss | 4 |
| Kasumiaruanne | 5 |
| Rahavoogude aruanne | 6 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 7 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 8 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 8 |
| Lisa 2 Raha | 9 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 9 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu | 10 |
| Lisa 5 Varud | 10 |
| Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara | 11 |
| Lisa 8 Kasutusrent | 11 |
| Lisa 9 Laenukohustused | 12 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed | 13 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele | 13 |
| Lisa 12 Muud võlad | 14 |
| Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad | 14 |
| Lisa 14 Sihtfinantseerimine | 14 |
| Lisa 15 Müügitulu | 15 |
| Lisa 16 Muud äritulud | 15 |
| Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud | 16 |
| Lisa 19 Tööjõukulud | 16 |
| Lisa 20 Muud ärikulud | 16 |
| Lisa 21 Seotud osapooled | 16 |

Tegevusaruanne

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

2013. aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, SPA ja konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad, Sügislaad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2014.aastal jätkub majandustegevuse arendamine vastavalt majandusolukorrale..

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

OÜ Jäneda Mõis peamised finantssuhtarvud:

| | 2013 | 2012 |
|------------------------|------|------|
| Varade rentaablus | 0,03 | 0,05 |
| Omakapitali rentaablus | 0,12 | 0,20 |
| Maksevõime üldine tase | 0,20 | 0,26 |

Suhtarvude arvutamise meetodika:

Varade rentaablus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus(ROE)/ puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase= käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 7 688 | 11 667 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 11 968 | 19 353 | 3 |
| Varud | 8 193 | 9 651 | 5 |
| Kokku käibevara | 27 849 | 40 671 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 752 722 | 795 791 | 7 |
| Kokku põhivara | 752 722 | 795 791 | |
| Kokku varad | 780 571 | 836 462 | |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 72 896 | 94 689 | 9 |
| Võlad ja ettemaksud | 64 837 | 63 672 | 10 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 137 733 | 158 361 | |
| Pikaajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 371 049 | 424 549 | 9 |
| Sihtfinantseerimine | 36 196 | 45 245 | 14 |
| Kokku pikaajalised kohustused | 407 245 | 469 794 | |
| Kokku kohustused | 544 978 | 628 155 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 10 800 | 10 800 | |
| Kohustuslik reservkapital | 1 086 | 1 086 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 196 421 | 154 702 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 27 286 | 41 719 | |
| Kokku omakapital | 235 593 | 208 307 | |
| Kokku kohustused ja omakapital | 780 571 | 836 462 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|---|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu | 567 577 | 543 686 | 15 |
| Muud äritulud | 12 283 | 11 622 | 16 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -179 550 | -168 848 | 17 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -133 936 | -118 626 | 18 |
| Tööjõukulud | -168 049 | -156 182 | 19 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -55 529 | -55 693 | |
| Muud ärikulud | -229 | 1 998 | 20 |
| Kokku ärikasum (-kahjum) | 42 567 | 57 957 | |
| Intressikulud | -15 306 | -16 283 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 25 | 45 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 27 286 | 41 719 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 27 286 | 41 719 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum (kahjum) | 42 567 | 57 957 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 55 528 | 55 693 | |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist | -621 | 0 | |
| Muud korrigeerimised | -9 049 | -7 017 | |
| Kokku korrigeerimised | 45 858 | 48 676 | |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 7 385 | -6 048 | |
| Varude muutus | 1 458 | -184 | |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 1 165 | -826 | |
| Laekunud intressid | 25 | 46 | |
| Makstud intressid | -15 306 | -16 284 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 83 152 | 83 337 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -12 838 | -33 959 | |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 1 000 | 0 | |
| Laekumised sihtfinantseerimisest | 0 | 21 457 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -11 838 | -12 502 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenud | 12 125 | 35 050 | |
| Saadud laenude tagasimaksed | -87 418 | -98 049 | |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | -75 293 | -62 999 | |
| Kokku rahavood | -3 979 | 7 836 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 11 667 | 3 831 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -3 979 | 7 836 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 7 688 | 11 667 | 2 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | Kokku |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2011 | 10 800 | 1 086 | 154 702 | 166 588 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | 41 719 | 41 719 |
| 31.12.2012 | 10 800 | 1 086 | 196 421 | 208 307 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | 27 286 | 27 286 |
| 31.12.2013 | 10 800 | 1 086 | 223 707 | 235 593 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jäneda Mõis juhatus on koostanud aastaaruande perioodi 01.01.2013-31.12.2013 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 ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varasemad põhivarad on arvel alates 160-st eurost. 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 tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|-------------------|--------------|---------------|
| Kokku raha | 7 688 | 11 667 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu | 10 068 | 10 068 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 10 068 | 10 068 | 4 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 | 3 | |
| Muud nõuded | 750 | 750 | |
| Intressinõuded | 1 | 1 | |
| Viitlaekumised | 749 | 749 | |
| Ettemaksed | 1 147 | 1 147 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 1 147 | 1 147 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 11 968 | 11 968 | |
| | 31.12.2012 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu | 18 167 | 18 167 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 18 167 | 18 167 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 20 | 20 | |
| Muud nõuded | 1 | 1 | |
| Intressinõuded | 1 | 1 | |
| Ettemaksed | 1 165 | 1 165 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 1 165 | 1 165 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 19 353 | 19 353 | |

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Ostjatelt laekumata arved | 0 | 18 167 |
| Kokku nõuded ostjate vastu | 10 068 | 18 167 |

Lisa 5 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|------------------------|--------------|--------------|
| Tooraine ja materjal | 7 255 | 8 950 |
| Müügiks ostetud kaubad | 938 | 701 |
| Kokku varud | 8 193 | 9 651 |

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|---|------------|---------------|------------|---------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks | | | | 8 |
| Käibemaks | | 3 011 | | 3 838 |
| Üksikisiku tulumaks | | 3 108 | | 2 897 |
| Sotsiaalmaks | | 6 647 | | 6 163 |
| Kohustuslik kogumispension | | 400 | | 325 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 606 | | 688 |
| Ettemaksukonto jääk | 3 | | 20 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 3 | 13 772 | 20 | 13 919 |

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

| | | | | | | | | Kokku |
|--|-------|-----------|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|-----------|
| | Maa | Ehitised | | | | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | |
| | | | Transpordivahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | | | |
| 31.12.2011 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 5 276 | 1 020 645 | 2 015 | 18 622 | 49 925 | 70 562 | 58 305 | 1 154 788 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -250 997 | -882 | -17 413 | -33 922 | -52 217 | -34 049 | -337 263 |
| Jääkmaksumus | 5 276 | 769 648 | 1 133 | 1 209 | 16 003 | 18 345 | 24 256 | 817 525 |
| Ostud ja parendused | | 33 561 | | 398 | | 398 | | 33 959 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 33 561 | | | | | | 33 561 |
| Muud ostud ja parendused | | | | 398 | | 398 | | 398 |
| Amortisatsioonikulu | | -47 615 | -505 | -948 | -3 161 | -4 614 | -3 464 | -55 693 |
| 31.12.2012 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 5 276 | 1 054 206 | 2 015 | 19 020 | 49 925 | 70 960 | 58 305 | 1 188 747 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -298 612 | -1 387 | -18 361 | -37 083 | -56 831 | -37 513 | -392 956 |
| Jääkmaksumus | 5 276 | 755 594 | 628 | 659 | 12 842 | 14 129 | 20 792 | 795 791 |
| Ostud ja parendused | | 1 536 | 11 000 | 302 | | 11 302 | | 12 838 |
| Amortisatsioonikulu | | -48 710 | -1 301 | -406 | -2 702 | -4 409 | -2 410 | -55 529 |
| Müügid | | | -378 | | | -378 | | -378 |
| 31.12.2013 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 5 276 | 1 055 742 | 11 000 | 19 322 | 49 925 | 80 247 | 58 305 | 1 199 570 |
| Akumuleeritud kulum | | -347 322 | -1 051 | -18 767 | -39 785 | -59 603 | -39 923 | -446 848 |
| Jääkmaksumus | 5 276 | 708 420 | 9 949 | 555 | 10 140 | 20 644 | 18 382 | 752 722 |

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

| | 2013 | 2012 |
|--------------------|--------------|------|
| Masinad ja seadmed | 1 000 | |
| Transpordivahendid | 1 000 | |
| Kokku | 1 000 | |

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 2013 | 2012 |
|---|------------|------------|
| Kasutusrendikulu | 1 465 | 5 239 |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest | | |
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| 12 kuu jooksul | 1 500 | 1 447 |
| 1-5 aasta jooksul | 3 398 | 4 916 |

2012.a. on sõlmitud kasutusrendileping maksumusega 15078 EUR; Intressimäär EURIBOR EUR 6k.(14.02.2012-1,365%)+2,7%=4,109%.
Liisinglepingu periood 60 kuud. Jääkväärtus 3769 EUR.Intressimäär 2014.a. on 3,087 %

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| Tagatiseta võlakohustused | 19 396 | 19 396 | | | 7% | EUR | 2014 |
| Lühiajalised laenud kokku | 19 396 | 19 396 | | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| SEB | 240 423 | 53 500 | 186 923 | | 3,2% | EUR | 2017 |
| Omanikulaen | 184 126 | | 184 126 | | 7% | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 424 549 | 53 500 | 371 049 | | | | |
| Laenukohustused kokku | 443 945 | 72 896 | 371 049 | | | | |
| | | | | | | | |
| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| Tagatiseta võlakohustused | 41 189 | 41 189 | | | 7% | EUR | 2013 |
| Lühiajalised laenud kokku | 41 189 | 41 189 | | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| SEB | 293 923 | 53 500 | 240 423 | | 3,2 | EUR | 2017 |
| Omanikulaen | 184 126 | | 184 126 | | 7% | EUR | 2017 |
| Pikaajalised laenud kokku | 478 049 | 53 500 | 424 549 | | | | |
| Laenukohustused kokku | 519 238 | 94 689 | 424 549 | | | | |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus | | |
|---|------------|--------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Maa | | 5 276 |
| Kokku | | 5 276 |

2010.a. jaanuaris sõlmiti laenuleping summas 422023.00 EUR; Laenu kasutamise otstarve oli olemasolevate laenude refinantseerimine.
Laenu intressimäär on 6 kuu EURIBOR+2,5% aastas.

Laenu tagatised:

1.Kinnistud asukohaga Jäneda küla Tapa vald Lääne-Virumaa

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 20 074 | 20 074 | | |
| Võlad töövõtjatele | 11 714 | 11 714 | | |
| Maksuvõlad | 13 772 | 13 772 | | |
| Muud võlad | 19 277 | 19 277 | | |
| Muud viitvõlad | 19 277 | 19 277 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 64 837 | 64 837 | | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 21 003 | 21 003 | | |
| Võlad töövõtjatele | 11 061 | 11 061 | | |
| Maksuvõlad | 13 919 | 13 919 | | |
| Muud võlad | 17 689 | 17 689 | | |
| Muud viitvõlad | 17 689 | 17 689 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 63 672 | 63 672 | | |

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasude kohustus | 8 131 | 8 276 |
| Puhkusetasude kohustus | 3 583 | 2 785 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 11 714 | 11 061 |

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|-------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad | 19 277 | 19 277 | | |
| Kokku muud võlad | 19 277 | 19 277 | | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|-------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad | 17 689 | 17 689 | | |
| Kokku muud võlad | 17 689 | 17 689 | | |

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustused | | |
| Võimalikud dividendid | 176 828 | 155 209 |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 47 005 | 41 256 |
| Kokku tingimuslikud kohustused | 223 833 | 196 465 |

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

| | 31.12.2011 | Saadud | Tulu | 31.12.2012 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| Hoone | 30 805 | 21 457 | -7 017 | 45 245 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 30 805 | 21 457 | -7 017 | 45 245 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 30 805 | 21 457 | -7 017 | 45 245 |

| | 31.12.2012 | Saadud | Tulu | 31.12.2013 |
|---|---------------|--------|---------------|---------------|
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| Hoone | 45 245 | | -9 049 | 36 196 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 45 245 | | -9 049 | 36 196 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 45 245 | | -9 049 | 36 196 |

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

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 567 577 | 543 686 |
| Kokku müügitulu | 567 577 | 543 686 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| 5610-Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad | 315 806 | 298 063 |
| 5510-Hotellid ja muu sarnane majutus | 130 671 | 132 184 |
| 4778-Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes | 13 525 | 6 971 |
| 9329-Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused | 74 736 | 69 257 |
| 9604-Füüsilise heaoluga seotud teenindus | 16 721 | 19 585 |
| 6820-Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 16 118 | 17 626 |
| Kokku müügitulu | 567 577 | 543 686 |

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 622 | 0 |
| Tulu sihtfinantseerimisest | 9 049 | 7 017 |
| Riiklikud toetused | 353 | 1 165 |
| Kindlustushüvitis | 2 259 | 0 |
| Muud | 0 | 3 440 |
| Kokku muud äritulud | 12 283 | 11 622 |

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 137 360 | 127 559 |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad | 220 | 324 |
| Energia | 29 486 | 25 725 |
| Elektrienergia | 24 917 | 20 791 |
| Kütus | 4 569 | 4 934 |
| Vesi ja kanalistsioon | 6 761 | 9 151 |
| Ostetud teenused | 5 723 | 6 089 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 179 550 | 168 848 |

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|----------------|----------------|
| Üür ja rent | 4 278 | 7 822 |
| Energia | 26 324 | 32 212 |
| Soojusenergia | 26 324 | 32 212 |
| Mitmesugused bürookulud | 6 593 | 6 657 |
| Koolituskulud | 280 | 1 565 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 0 | 734 |
| Reklaam | 20 750 | 17 904 |
| Ürituste korraldamine | 22 701 | 15 405 |
| Jooksev remont | 7 876 | 0 |
| Muud | 45 134 | 36 327 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 133 936 | 118 626 |

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Palgakulu | 124 870 | 116 136 |
| Sotsiaalmaksud | 42 510 | 39 767 |
| Haigushüvitis | 669 | 279 |
| Kokku tööjõukulud | 168 049 | 156 182 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 19 | 20 |

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--------------------------------|------------|---------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 12 | 281 |
| kasutusrendi intress | 217 | 351 |
| Muud | 0 | -2 630 |
| Kokku muud ärikulud | 229 | -1 998 |

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustused | Nõuded | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 288 | 186 672 | 80 | 187 683 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | | 4 154 | | 19 173 |

| 2013 | Ostud | Müügid | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|---|-------|--------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 4 200 | 325 | 12 125 | 14 725 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | | | | 15 019 |

| 2012 | Ostud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|---|-------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 440 | 34 050 | 23 395 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | | | 256 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2013 | 2012 |
|---|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 18 960 | 14 469 |
| Isikliku auto kasutamise kompens. | 1 530 | 2 734 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing Jäned Möis (registrikood: 10656167) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ELO KALLAS | Juhatuse liige | 19.06.2014 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu Jäneda Mõis osanikele

Oleme üle vaadanud osaühingu Jäneda Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Me viisime oma ülevaatusese läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusese teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusese omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades osaühingu Jäneda Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lilli Kask

Vandeauditori number 206

Balti Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

19.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Jäneda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LILII KASK | Vandeaudiitor | 19.06.2014 |

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2013 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 196 421 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 27 286 |
| Kokku | 223 707 |
| Katmine | |
| Kokku | 223 707 |

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2013 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 196 421 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 27 286 |
| Kokku | 223 707 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | |
| Kokku | 223 707 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad | 56101 | 315806 | 55.64% | Jah |
| Hotellid ja muu sarnane majutus | 5510 | 130671 | 23.02% | Ei |
| Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused | 9329 | 74736 | 13.17% | Ei |
| Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus | 96041 | 16721 | 2.95% | Ei |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201 | 16118 | 2.84% | Ei |
| Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes | 4778 | 13525 | 2.38% | Ei |

Osanikud

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

Sidevahendid

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