

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

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

2012. aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, SPA ja konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad, Sügislaad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2013.aastal jätkub majandustegevuse arendamine vastavalt majandusolukorrale..

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

OÜ Jäneda Mõis peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Varade rentaablus	0,05	-0,03
Omakapitali rentaablus	0,20	-0,16
Maksevõime üldine tase	0,26	0,04

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus(ROE)/ puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase= käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 667	3 831	2
Nõuded ja ettemaksed	19 353	13 305	3
Varud	9 651	9 467	6
Kokku käibevara	40 671	26 603	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	795 791	817 525	7
Kokku põhivara	795 791	817 525	
Kokku varad	836 462	844 128	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	94 689	150 661	9
Võlad ja ettemaksed	63 672	64 498	10
Kokku lühiajalised kohustused	158 361	215 159	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	424 549	431 576	9
Sihtfinantseerimine	45 245	30 805	14
Kokku pikaajalised kohustused	469 794	462 381	
Kokku kohustused	628 155	677 540	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 800	10 800	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 702	182 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 719	-28 225	
Kokku omakapital	208 307	166 588	
Kokku kohustused ja omakapital	836 462	844 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	543 686	481 361	15
Muud äritulud	11 622	2 899	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 848	-167 898	17
Mitmesugused tegevuskulud	-118 626	-109 593	18
Tööjõukulud	-156 182	-149 806	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 693	-56 025	
Muud ärikulud	1 998	-2 866	20
Ärikasum (kahjum)	57 957	-1 928	
Finantstulud ja -kulud	-16 238	-26 297	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 719	-28 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 719	-28 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	57 957	-1 928	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 693	56 025	
Muud korrigeerimised	-7 017	-2 899	
Kokku korrigeerimised	48 676	53 126	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 048	-2 689	
Varude muutus	-184	-2 255	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-826	-10 611	
Laekunud intressid	46	10	
Makstud intressid	-16 284	-26 307	
Kokku rahavood äritegevusest	83 337	9 346	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 959	-22 154	
Laekumised sihtfinantseerimisest	21 457	23 365	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 502	1 211	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 050	53 648	
Saadud laenude tagasimaksed	-98 049	-62 647	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-696	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 999	-9 695	
Kokku rahavood	7 836	862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 831	2 969	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 836	862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 667	3 831	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 865	1 086	182 927	194 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 225	-28 225
Muud muutused omakapitalis	-65			-65
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jänedä Mõis juhatus on koostanud aastaaruande perioodi 01.01.2012-31.12.2012 kohta.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on 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 tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Arvutid	5
Masinad ja seadmed	20
Muu inventar, tööriistad, sisseseade	15

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 349	504
Arvelduskontod	8 476	2 173
Raha teel	842	1 154
Kokku raha	11 667	3 831

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 167	18 167			
Ostjatelt laekumata arved	18 167	18 167			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20			5
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			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 450	12 450			
Ostjatelt laekumata arved	12 450	12 450			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34			5
Muud nõuded	1	1			
Intressinõuded	1	1			
Ettemaksed	820	820			
Tulevaste perioodide kulud	820	820			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 305	13 305			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	18 167	12 450
Kokku nõuded ostjate vastu	18 167	12 450

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		8		
Käibemaks		3 838		4 006
Üksikisiku tulumaks		2 897		2 401
Sotsiaalmaks		6 163		5 699
Kohustuslik kogumispension		325		237
Töötuskindlustusmaksed		688		725
Ettemaksukonto jääk	20		34	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	13 919	34	13 068

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 950	8 254
Müügiks ostetud kaubad	701	1 213
Kokku varud	9 651	9 467

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	5 276	998 491	2 015	19 160	50 337	71 512	58 305	1 133 584
Akumuleeritud kulum	0	-204 959	-378	-16 782	-30 295	-47 455	-29 774	-282 188
Jääkmaksumus	5 276	793 532	1 637	2 378	20 042	24 057	28 531	851 396
Ostud ja parendused		22 154						22 154
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		22 154						22 154
Amortisatsioonikulu	0	-46 038	-504	-1 169	-4 039	-5 712	-4 275	-56 025
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

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 239	1 735
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 447	1 690

1-5 aasta jooksul	4 623	1 581
-------------------	-------	-------

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

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta võlakohustused	107 961	107 961					
Lühiajalised laenud kokku	107 961	107 961					
Pikaajalised laenud							
SEB	336 623	42 700	293 923		4,181	EUR	2013
Omaniku laen	137 653		137 653				
Pikaajalised laenud kokku	474 276	42 700	431 576				
Laenukohustused kokku	582 237	150 661	431 576				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
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 on 6 kuu EURIBOR+2,5% aastas.

Laenu tagatised:

1.Kinnistud asukohaga Jäneda küla Tapa vald Lääne-Virumaa

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 870	26 870		
Võlad töövõtjatele	9 499	9 499		
Maksuvõlad	13 068	13 068		
Muud võlad	15 032	15 032		
Muud viitvõlad	15 032	15 032		
Saadud ettemaksed	29	29		
Muud saadud ettemaksed	29	29		
Kokku võlad ja ettemaksed	64 498	64 498		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	8 276	7 212
Puhkusetasude kohustus	2 785	2 287
Kokku võlad töövõtjatele	11 061	9 499

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	15 032	15 032		
Kokku muud võlad	15 032	15 032		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	155 209	123 582
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	41 256	32 851
Kokku tingimuslikud kohustused	196 465	156 433

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hoone	10 274	23 365	-2 834	30 805
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	10 274	23 365	-2 834	30 805
Kokku sihtfinantseerimine	10 274	23 365	-2 834	30 805

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	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

Sihtfinantseerimine on saadud PM.Reg. Amet PRIA projektitoetusena LEADER programmi raames PULLITALLITEATER EHITUSEKS ja Projekti kogumaksumus on 21479 tuhat eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	543 686	481 361
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	543 686	481 361
Kokku müügitulu	543 686	481 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610-Restoranid ja liikuvad toidustuskohad	298 063	270 251
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	132 184	111 624
4778-Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	6 971	6 611
9329-Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	69 257	59 880
9604-Füüsilise heaoluga seotud teenindus	19 585	18 252
6820-Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	17 626	14 743
Kokku müügitulu	543 686	481 361

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	7 017	2 834
Riiklikud toetused	1 165	0
Muud	3 440	65
Kokku muud äritulud	11 622	2 899

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	127 559	125 944
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	324	3 734
Energia	25 725	22 789
Elektrienergia	20 791	18 729
Kütus	4 934	4 060
Vesi ja kanalistsioon	9 151	10 355
Ostetud teenused	6 089	5 076
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 848	167 898

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 822	4 239
Energia	32 212	23 925
Soojusenergia	32 212	23 925
Mitmesugused bürookulud	6 657	7 524
Koolituskulud	1 565	137
Riiklikud ja kohalikud maksud	734	598
Reklaam	17 904	18 774
Ürituste korraldamine	15 405	10 821
Muud	36 327	43 575
Kokku mitmesugused tegevuskulud	118 626	109 593

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	116 136	110 897
Sotsiaalmaksud	39 767	38 418
Haigushüvitis	279	491
Kokku tööjõukulud	156 182	149 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	281	2 633
kasutusrendi intress	351	221
Muud	-2 630	12
Kokku muud ärikulud	-1 998	2 866

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	-46	-10
Muud intressitulud	-46	-10
Intressikulud	16 284	26 307
Intressikulu laenudelt	16 284	26 261
Intressikulu kapitalirendilt	0	46
Kokku finantstulud ja -kulud	16 238	26 297

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80	187 683		138 582
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		19 173	648	55 814

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

2011	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		64 593	30 910
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 568		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 469	5 617
Isikliku auto kasutamise kompens.	2 734	1 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2013

Osaühing Järeda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELO KALLAS	Juhatuse liige	04.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu Jäneda Mõis osanikele

Oleme üle vaadanud osaühingu Jäneda Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse 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 ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühingu Jäneda Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liili Kask

Vandeauditori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

05.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Jäneda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	05.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 719
Kokku	196 421
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	196 421
Kokku	196 421

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 719
Kokku	196 421
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	196 421
Kokku	196 421

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	298063	54.82%	Jah
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	132184	24.31%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	69257	12.74%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	19585	3.60%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17626	3.24%	Ei
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	6971	1.28%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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