

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

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

2011. aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, SPA ja konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad, Sügislaad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2012.aastal jätkub majandustegevuse arendamine vastavalt majandusolukorrale..

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

OÜ Jäneda Mõis peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Varade rentaablus	-0,03	-0,02
Omakapitali rentaablus	-0,16	-0,08
Maksevõime üldine tase	0,04	0,06

Suhtarvude arvutamise meetoodika:

Varade rentaablus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus(ROE)/ puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase= käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 831	2 969	2
Nõuded ja ettemaksed	13 305	10 616	3,43
Varud	9 467	7 212	6
Kokku käibevara	26 603	20 797	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	817 525	851 396	7
Kokku põhivara	817 525	851 396	
Kokku varad	844 128	872 193	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 661	255 309	10
Võlad ja ettemaksed	64 498	75 109	5,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	215 159	330 418	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	431 576	336 623	8,10
Sihtfinantseerimine	30 805	10 274	15
Kokku pikaajalised kohustused	462 381	346 897	
Kokku kohustused	677 540	677 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 800	10 865	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 927	198 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 225	-16 072	
Kokku omakapital	166 588	194 878	
Kokku kohustused ja omakapital	844 128	872 193	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	481 361	507 044	16
Muud äritulud	2 899	2 962	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-167 898	-169 924	18
Mitmesugused tegevuskulud	-109 593	-121 111	19
Tööjõukulud	-149 806	-157 443	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-56 025	-54 832	7
Muud ärikulud	-2 866	-5 099	21
Ärikasum (kahjum)	-1 928	1 597	
Finantstulud ja -kulud	-26 297	-17 669	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 225	-16 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 225	-16 072	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 928	1 597	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	56 025	54 832	
Muud korrigeerimised	-2 899	0	
Kokku korrigeerimised	53 126	54 832	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 689	-1 216	
Varude muutus	-2 255	64	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 611	-41 972	
Laekunud intressid	10	0	
Makstud intressid	-26 307	-17 333	
Kokku rahavood äritegevusest	9 346	-4 028	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 154	-37 747	
Laekumised sihtfinantseerimisest	23 365	10 274	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 211	-27 472	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	53 648	123 765	
Saadud laenude tagasimaksed	-62 647	-86 892	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-696	-3 223	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-337	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 695	33 313	
Kokku rahavood	862	1 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 969	1 156	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	862	1 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 831	2 969	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 865	1 086	198 999	210 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 072	-16 072
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jänedä Mõis juhatus on koostanud aastaaruande perioodi 01.01.2011-31.12.2011 kohta.

Aruanne on koostatud eesti kroonides, 1(ühe) krooni 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 tööeest.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	504	493
Arvelduskontod	2 173	1 862
Raha teel	1 154	614
Kokku raha	3 831	2 969

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 450	16 376	4
Ostjatelt laekumata arved	12 450	16 376	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	1	5
Muud nõuded	1	-6 069	
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	0	55	
Aruandvad isikud	0	-6 125	
Ettemaksed	820	308	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 305	10 616	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 450	16 376
Kokku nõuded ostjate vastu	12 450	16 376

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				720
Käibemaks		4 006		4 376
Üksikisiku tulumaks		2 401		2 743
Sotsiaalmaks		5 699		6 210
Kohustuslik kogumispension		237		134
Töötuskindlustusmaksed		725		766
Intress			1	
Ettemaksukonto jääk	34		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34	13 068	1	14 949

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	8 254	4 905
Müügiks ostetud kaubad	1 213	2 307
Kokku varud	9 467	7 212

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	5 276	961 702		19 511	50 986	70 497	58 576	1 096 051
Akumuleeritud kulum		-161 114		-15 705	-27 582	-43 287	-25 184	-229 585
Jääkmaksumus	5 276	800 588		3 806	23 404	27 210	33 392	866 466
Ostud ja parendused		36 789	2 015		958	2 973		39 762
Amortisatsioonikulu		-43 845	-378	-1 428	-4 320	-6 126	-4 861	-54 832
31.12.2010								
Soetusmaksumus	5 276	998 491	2 015	19 160	50 337	71 512	58 305	1 133 584
Akumuleeritud kulum		-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		-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		-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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Buss	696	696			11,26%	EUR	2011
Kapitalirendikohustused kokku	696	696					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010

Masinad ja seadmed	1 133	1 637
Kokku	1 133	1 637

Kapitalirendiga on soetatud buss. Rent lõppes 2011.a.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 735	2 181
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 690	1 690
1-5 aasta jooksul	1 581	3 316

2008.a. on sõlmitud kasutusrendi leping maksumusega 186440 krooni. Rendiperioodi pikkus on 60 kuud, intressimäär 6 kuu Euribor + 1,80%. Intressimäär lepingu allkirjastamise hetkel oli 7.21%.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta võlakohustused	211 913	211 913				EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	211 913	211 913					
Pikaajalised laenud							
SEB	379 323	42 700	336 623		4,181	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	379 323	42 700	336 623				
Kapitalirendikohustused kokku	696	696					
Laenukohustused kokku	591 932	255 309	336 623				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
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+3.050% aastas.

Laenu tagatised:

1.Kinnistud asukohaga Jäneda küla Tapa vald Lääne-Virumaa summas 783 eurot

2.Muu tagatis -Maaelu Edendamise Sihtasutus

2011.a. 31.12. seisuga tõsteti omaniku lühiajaline laenukohustus pikaajalise kohustuse alla.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 870	49 123	
Võlad töövõtjatele	9 499	10 667	12
Maksuvõlad	13 068	14 949	5
Muud võlad	15 032	370	13
Intressivõlad	0	370	
Aruandeline avanss	15 032	0	
Saadud ettemaksed	29	0	
Tulevaste perioodide tulu	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 498	75 109	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	0	7 900
Puhkusetasu kohustus	0	2 767
Kokku võlad töövõtjatele	9 499	10 667

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	370	370		
Kokku muud võlad	370	370		

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	123 582	144 511
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	32 851	38 414
Kokku tingimuslikud kohustused	156 433	182 925

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hoone	0	10 274		10 274
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		10 274		10 274
Kokku sihtfinantseerimine		10 274		10 274
	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

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

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	481 361	507 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	481 361	507 044
Kokku müügitulu	481 361	507 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610-Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	270 251	271 485
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	111 624	115 348
4778-Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	6 611	8 379
9329-Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	59 880	71 386
9604-Füüsilise heaoluga seotud teenindus	18 252	23 612
6820-Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	14 743	16 834
Kokku müügitulu	481 361	507 044

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	2 834	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	14
Riiklikud toetused	0	2 291
Muud	65	657
Kokku muud äritulud	2 899	2 962

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	125 944	118 383
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 734	2 741
Energia	22 789	28 900
Elektrienergia	18 729	24 908
Kütus	4 060	3 992
Vesi ja kanalistsioon	10 355	7 115
Ostetud teenused	5 076	12 785
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	167 898	169 924

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 239	3 358
Energia	23 925	27 630
Soojusenergia	23 925	27 630
Mitmesugused bürookulud	7 524	7 540
Lähetuskulud	0	248
Koolituskulud	137	476
Riiklikud ja kohalikud maksud	598	905
Reklaam	18 774	19 158
Ürituste korraldamine	10 821	15 935
Muud	43 575	45 861
Kokku mitmesugused tegevuskulud	109 593	121 111

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	110 897	116 799
Sotsiaalmaksud	38 418	40 184
Haigushüvitis	491	461
Kokku tööjõukulud	149 806	157 444
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 633	4 786
kasutusrendi intress	221	265
Muud	12	35
Kokku muud ärikulud	2 866	5 099

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	-10	-1
Intressitulu hoiustelt	0	-1
Muud intressitulud	-10	0
Intressikulud	26 307	17 333
Intressikulu laenudelt	26 261	17 185
Intressikulu kapitalirendilt	46	148
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	337
Kokku finantstulud ja -kulud	26 297	17 669

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		138 582		122 234
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	648	55 814	347	44 674

	2011	2010	
	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 568	1 651	994

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 617	10 067
Isikliku auto kasutamise kompens.	1 600	1 534

Juhatuse liikmetelt on saadud laenu 27350 eurot ja tagasi makstud 4621 eurot.

Juhatuse liikmetega seotud ettevõtetelt on saadud laenu 36452 eurot ja tagasi makstud 27008 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Järeda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELO KALLAS	Juhatuse liige	02.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Jäneda Mõis osanikele

Oleme üle vaadanud osaühingu Jäneda Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate teenuse standardiga 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel 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 auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühing Jäneda Mõis finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Lilli Kask
Vandeauditori number 206

Balti Audit OÜ
Tegevusloa number 148
Lootsi 11, Tallinn 10151

03. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Jäneda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	03.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 225
Kokku	154 702
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 702
Kokku	154 702

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 225
Kokku	154 702
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 702
Kokku	154 702

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	270251	56.14%	Jah
Hotellid	55101	111624	23.19%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	59880	12.44%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	18252	3.79%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14743	3.06%	Ei
Meenete, kunstiesemete ja –tarvete jaemüük	47783	6611	1.37%	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	10800 EUR

Sidevahendid

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