

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Jäneda Mõis

registrikood: 10656167

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jäneda küla

vald: Tapa vald

postisihtnumber: 73602

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 372 3849750

faks:

e-posti aadress: info@janedaturism.ee

veebilehe aadress: www.janedaturism.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Muud võlad	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

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

2010. aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, SPA ja konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad, Sügislaad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2011.aastal jätkub majandustegevuse arendamine vastavalt majandusolukorrale..

Juhatuse liikme töö tasustatud ei ole.

OÜ Jäneda Mõis peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Varade rentaaclus	-0,02	-0,03
Omakapitali rentaaclus	-0,08	-0,13
Maksevõime üldine tase	0,06	0,06

Suhtarvude arvutamise meetoodika:

Varade rentaaclus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaaclus(ROE)/ puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase= käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Jäneda Mõis OÜ 2010.a .raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses kehtivale seadusandlusele ja heale raamatupidamistavale.

2)raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu kasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid.

3) Jäneda Mõis OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 462	18 091	2
Nõuded ja ettemaksed	166 102	147 075	3,4
Varud	112 840	113 848	6
Kokku käibevara	325 404	279 014	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 321 452	13 557 247	7
Kokku põhivara	13 321 452	13 557 247	
Kokku varad	13 646 856	13 836 261	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 994 716	3 054 067	8,10
Võlad ja ettemaksed	1 175 230	1 831 946	5,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	5 169 946	4 886 013	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 267 006	5 649 624	
Sihtfinantseerimine	160 750	0	15
Kokku pikaajalised kohustused	5 427 756	5 649 624	
Kokku kohustused	10 597 702	10 535 637	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	170 000	170 000	
Kohustuslik reservkapital	17 000	17 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 113 624	3 531 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251 470	-418 242	
Kokku omakapital	3 049 154	3 300 624	
Kokku kohustused ja omakapital	13 646 856	13 836 261	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	7 933 516	8 529 706	16
Muud äritulud	46 340	192 697	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 658 728	-2 934 543	18
Mitmesugused tegevuskulud	-1 894 981	-1 811 666	19
Tööjõukulud	-2 463 454	-2 818 824	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-857 931	-867 430	7
Muud ärikulud	-79 777	-108 700	21
Ärikasum (-kahjum)	24 985	181 240	
Finantstulud ja -kulud	-276 455	-599 482	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-251 470	-418 242	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251 470	-418 242	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 985	181 240	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	857 931	867 430	7
Muud korrigeerimised		-162 282	
Kokku korrigeerimised	857 931	705 148	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 027	107 595	3
Varude muutus	1 008	51 510	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-656 716	68 233	
Makstud intressid	-271 202	-599 512	22
Kokku rahavood äritegevusest	-63 021	514 214	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-590 611	-19 167	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	160 750		15
Laekunud intressid	20	30	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-429 841	-19 137	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 936 505	912 954	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 359 564	-1 054 140	
Arvelduskrediidi saldo muutus		-297 713	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-50 435	-54 034	8
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 273		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	521 233	-492 933	
Kokku rahavood	28 371	2 144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 091	15 947	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 371	2 144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 462	18 091	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	170 000	17 000	3 531 866	3 718 866
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-418 242	-418 242
31.12.2009	170 000	17 000	3 113 624	3 300 624
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-251 470	-251 470
31.12.2010	170 000	17 000	2 862 154	3 049 154

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jänedä Mõis juhatus on koostanud aastaaruande perioodi 01.01.2010-31.12.2010 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 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varasemad põhivarad on arvel alates 2500-st kroonist. 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 10000

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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 726	2 824
Arvelduskontod	29 131	5 828
Raha teel	9 605	9 439
Kokku raha	46 462	18 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	256 231	145 387	4
Ostjatelt laekumata arved	256 231	145 387	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13		
Muud nõuded	-94 959	8	
Intressinõuded	12	8	
Viitlaekumised	857		
Aruandvad isikud	-95 828		
Ettemaksed	4 817	1 680	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	166 102	147 075	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	256 231	145 387
Kokku nõuded ostjate vastu	256 231	145 387
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		1 505
Lootusetuks tunnistatud nõuded		-1 505

Nõuded ostjate vastu on realselt laekuvad. Üks nõue on antud kohtusse ja kohtumenetlus praegu käib.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		11 270	
Käibemaks		68 468	271 519
Üksikisiku tulumaks		42 922	140 911
Sotsiaalmaks		97 173	380 790
Kohustuslik kogumispension		2 089	545
Töötuskindlustusmaksed		11 980	34 421
Maamaks			2 351
Intress	9		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			111 562
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	233 902	942 099

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	76 746	54 962
Müügiks ostetud kaubad	36 094	58 886
Kokku varud	112 840	113 848

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	82 544	15 047 365		248 085	797 737	1 045 822	954 562	17 130 293
Akumuleeritud kulum		-1 833 020		-159 962	-354 213	-514 175	-377 588	-2 724 783
Jääkmaksumus	82 544	13 214 345		88 123	443 524	531 647	576 974	14 405 510
Ostud ja parendused							19 167	19 167
Muud ostud ja parendused							19 167	19 167
Amortisatsioonikulu		-687 861		-28 567	-77 347	-105 914	-73 655	-867 430
31.12.2009								
Soetusmaksumus	82 544	15 047 365		305 286	797 737	1 103 023	916 528	17 149 460
Akumuleeritud kulum		-2 520 881		-245 730	-431 560	-677 290	-394 042	-3 592 213
Jääkmaksumus	82 544	12 526 484		59 556	366 177	425 733	522 486	13 557 247
Ostud ja parendused		575 617	31 525		14 994	46 519		622 136
Amortisatsioonikulu		-686 026	-5 913	-22 356	-67 580	-95 849	-76 056	-857 931
31.12.2010								
Soetusmaksumus	82 544	15 622 982	31 525	299 786	787 597	1 118 908	912 292	17 736 726
Akumuleeritud kulum		-3 206 907	-5 913	-262 586	-474 006	-742 505	-465 862	-4 415 274
Jääkmaksumus	82 544	12 416 075	25 612	37 200	313 591	376 403	446 430	13 321 452

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Buss	10 893	10 893			11,26%	EUR	2011
Kapitalirendikohustused kokku	10 893	10 893					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Solaarium	29 802	29 802					2010
Kapitalirendikohustused kokku	29 802	29 802					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	25 612		25 612
31.12.2009		145 590	145 590

Kapitalirendiga soetati 2006.a. solaarium Ergoline Avangarde Turbo Power Air Conditioner, maksumusega 152542 krooni. Liisingu periood 49 kuud, kuni oktoober 2010.a., intressimäär Euro 6 kuu Euribor, millele lisandub marginaal 2,75%. Allkirjastamise hetkel oli intressimäär 6,386%.

2010.a lõppes bussi kasutusrent .Jääkmaksumuse kohta vormistati uus liisinguleping perioodiks 24 kuud.Liisingueseme maksumus 31525.40 EEK. Intressimäär Euro 6 kuu euribor + 10%. intressimäär liisingulepingu allkirjastamise hetkel 10,954%.

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	34 130	96 761
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	26 440	33 965
1-5 aasta jooksul	51 886	79 080

2005.a. sõlmiti kasutusrendi leping maksumusega 157 627 krooni ja rendiperioodiga 61 kuud, kuni aprill 2010.a.; Intressimäär Euro 6 kuu Euribor, millele lisandus marginaal 2,79 %. Lepingu allkirjastamise hetkel oli intress 5,0%.

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%.

Seisuga 31.12.2010 intressimäär 3,07%

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta võlakohustused	3 315 713	3 315 713				EEK	2011
Lühiajalised laenud kokku	3 315 713	3 315 713					
Pikaajalised laenud							
SEB	5 935 116	668 110	5 267 006		4,181	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	5 935 116	668 110	5 267 006				
Kapitalirendikohustused kokku	10 893	10 893					
Laenukohustused kokku	9 261 722	3 994 716	5 267 006				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	2 023 214	2 023 214					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	6 650 675	1 001 051	5 649 624				
Kapitalirendikohustused kokku	29 802	29 802					
Laenukohustused kokku	8 703 691	3 054 067	5 649 624				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Kokku
31.12.2010	82 544	82 544
31.12.2009	82 544	82 544

2010.a. jaanuaris sõlmiti uus laenuleping summas 422023.00 EUR; Laenu kasutamise otstarve on olemasolevate laenude refinantseerimine. Laenu intressimäär on 6 kuu EURIBOR+3.050% aastas.

Laenu tagatised:

- 1.Kinnistud asukohaga Jäneda küla Tapa vald Lääne-Virumaa summas 12 245 000 krooni
- 2.Muu tagatis -Maaelu Edendamise Sihtasutus

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	768 611	689 084	
Võlad töövõtjatele	166 904	193 158	12
Maksuvõlad	233 902	942 099	5
Muud võlad	5 813	5 813	13
Intressivõlad	5 813	5 813	
Tulevaste perioodide tulu	0	1 792	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 175 230	1 831 946	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	123 612	125 361
Puhkusetasu kohustus	43 292	67 797
Kokku võlad töövõtjatele	166 904	193 158

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	5 813	5 813		
Kokku muud võlad	5 813	5 813		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	5 813	5 813		
Kokku muud võlad	5 813	5 813		

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 261 101	2 459 763
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	601 052	653 861
Kokku tingimuslikud kohustused	2 862 153	3 113 624

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hoone	0	160 750		160 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		160 750		160 750
Kokku sihtfinantseerimine		160 750		160 750
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hoone	162 282		-162 282	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	162 282		-162 282	0
Kokku sihtfinantseerimine	162 282		-162 282	0

Sihtfinantseerimine on saadud PM.Reg. Amet PRIA projektitoetusena LEADER progr.raames PULLITALLITEATER EHITUSEKS. Projekti kogumaksumus on 323 tuhat krooni.

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 933 516	8 529 706
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 933 516	8 529 706
Kokku müügitulu	7 933 516	8 529 706
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
5610-Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	4 247 821	4 684 060
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	1 804 809	1 761 002
4778-Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	131 102	114 326
9329-Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	1 116 954	1 146 054
9604-Füüsilise heaoluga seotud teenindus	369 441	575 274
6820-Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	263 389	248 990
Kokku müügitulu	7 933 516	8 529 706

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest		162 282
Kasum valuutakursi muutustest	216	3 224
Trahvid, viivised ja hüvitised		26
Riiklikud toetused	35 843	
Muud	10 281	27 165
Kokku muud äritulud	46 340	192 697

2010.a. saadi tööturuametilt palgatoetust , mis on ettenähtud töötute töölevõtmisel.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 852 290	2 197 272
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	42 889	37 614
Energia	452 187	429 703
Elektrienergia	389 728	358 076
Kütus	62 459	71 627
Vesi ja kanalistsioon	111 318	93 270
Ostetud teenused	200 044	176 684
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 658 728	2 934 543

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	52 544	34 550
Energia	432 308	444 794
Soojusenergia	432 308	444 794
Mitmesugused bürookulud	117 971	129 288
Lähetuskulud	3 875	576
Koolituskulud	7 450	13 972
Riiklikud ja kohalikud maksud	14 153	
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest		1 505
Reklaam	299 752	407 626
Ürituste korraldamine	249 333	120 501
Muud	717 595	658 854
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 894 981	1 811 666

Lisa 20 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 827 510	2 098 721
Sotsiaalmaksud	628 738	715 489
Haigushüvitis	7 206	4 614
Kokku tööjõukulud	2 463 454	2 818 824
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	21	23

Lisa 21 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	211	140
Trahvid, viivised ja hüvitised	74 878	107 132
kasutusrendi intress	4 148	
Muud	540	1 428
Kokku muud ärikulud	79 777	108 700

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	-19	-30
Intressitulu hoiustelt	-19	
Intressikulud	271 202	599 512
Intressikulu laenudelt	268 888	574 652
Intressikulu kapitalirendilt	2 314	24 860
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5 272	
Kokku finantstulud ja -kulud	276 455	599 482

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		1 912 541	1 378 214
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 434	699 000	645 000

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 833	15 548

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	157 522	183 354
Isikliku auto kasutamise kompens.	24 000	22 000

Juhatuse liikmetelt on saadud laenu 514705 krooni ja tagasi makstud 80205 krooni.

Juhatuse liikmetega seotud ettevõtetelt on saadud laenu 327300 krooni ja tagasi makstud 273300 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Järeda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELO KALLAS	Juhatuse liige	03.05.2011
KALLE SOMMER	Juhatuse liige	17.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Jäneda Mõis osanikele

Oleme üle vaadanud osaühingu Jäneda Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 19, 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 olulistel osades osaühing Jäneda Mõis finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Liili Kask
Vandeauditiitori number 206
Balti Audit OÜ
Tegevusloa number 148
Lootsi 11, Tallinn 10151
18.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Jäneda Mõis (registrikood: 10656167) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	18.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 113 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251 470
Kokku	2 862 154
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	251 470
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 862 154
Kokku	3 113 624

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 113 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251 470
Kokku	2 862 154
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	251 470
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 862 154
Kokku	3 113 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	4247821	53.54%	Jah
Hotellid	55101	1804809	22.75%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	1116954	14.08%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	369441	4.66%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	263389	3.32%	Ei
Meenete, kunstiesemete ja -tarvete jaemüük	47783	131102	1.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
JÄNEDA ARENDOUSE OSAÜHING	10842303	Jäneda küla, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	134300 EEK
Bioenergia OÜ	10621192	Jäneda küla, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	35700 EEK

Sidevahendid

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