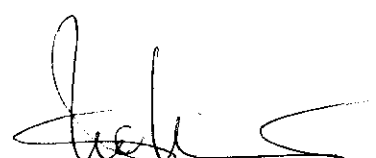


**2002. a. MAJANDUSAASTA
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

617

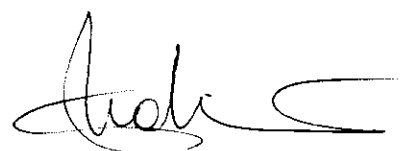
Angela Jürgenson

Ärinimi:	OÜ Jäneda Mõis
Aadress:	Jäneda, 73602 Järvamaa
Telefon:	038 49 750
Faks:	038 49 701
E-post	www.janeda.ee
Äriregistrikood:	10 656 167
Juhatuse esimees:	Elo Kallas
Põhitegevusala:	Majutamine, toitlustamine, meelelahutusürituste korraldamine Ettevõtlusalane nõustamine
Omandivorm:	Osühing
Esitamise kuupäev	
Majandusaasta algus 01.01.2002.a.	Majandusaasta lõpp 31.12.2002.a.



Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	1
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitali- ja kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad Hankijatele	12
Lisa 7 Maksuvõlad	12
Lisa 8 Pikaajalised kohustused	12
Lisa 9 Laenude tagatis ja panditud vara	12
Lisa 10 Rahavoogude aruanne	12
Lisa 11 Realiseerimise netokäive	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	15
OMANIKE NIMEKIRI	16
Juhatuse allkirjad 2002. majandusaasta aruandele	17



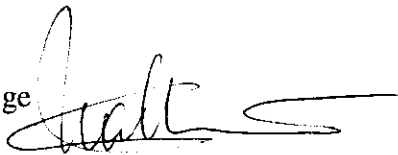
2002.a. Tegevusaruanne

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

2002. aastal oli osaühingu põhitegevuseks toitlustus, majutus, konverentsiteenuse osutamine, suurürituste (Aia- ja lillepäevad Jänedal, Eesti Talupäevad) ja meelelahutusürituste korraldamine. 2003.aastal jätkub sama majandustegevus, jätkub käsitöökeskuse töö.

2002. aastal oli juhatus kolme liikmeline, liikme tasu maksti 64 667 krooni, töötajate töötasu kogusumma oli 1 207 841 krooni. 2002. aastal oli OÜ Jäneda Mõis keskmiselt 20 töötajat.

Juhatus liige



15.03.2003



RAAMATUPIDAMISE AASRARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Osühing Jäneda Mõis deklareerib, et vastutab 2002.a. majandusaasta aruande koostamise eest.

OÜ Jäneda Mõis juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ning õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

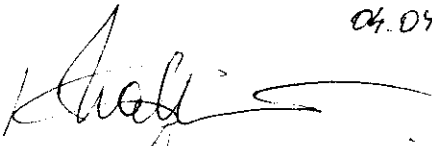
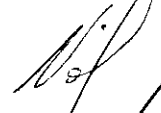
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 01.03.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Jäneda Mõis jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmete allkirjad ja kuupäev

/E. Kallas		04.04.03.
/R. Vait		03.04.03.
/K. Sommer		03.04.03.



BILANSS (eesti kroonides)**AKTIVA**

31.12.2002 31.12.2001

Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	215363	317991
2. Aktsiad ja muud väärtpaberid (turuhind sulgudes)		
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	205006	286790
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	-28643	
Kokku	176363	286790
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	470	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10447	0
Kokku	10917	0
7. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	250853	139944
Ettemaksed hankijatele	2587	
Kokku	253440	139944
Käibevara kokku	656083	744725
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1259320	744656
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	183416	121382
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade (soetusmaksumuses)	196260	118551
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-132225	-47832
Kokku	1506771	936757
Kokku		
Põhivara kokku	1506771	936757
AKTIVA KOKKU	2162854	1681482

PASSIVA

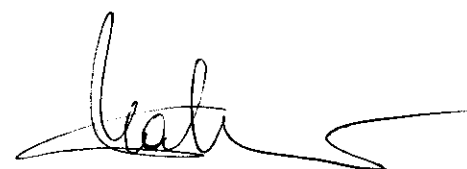
31.12.2002 31.12.2001

Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	18828	4403
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	100000	33936
Kokku	118828	38339
12. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	2100
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	291020	462172
Kokku	291020	462172
14. Mitmesugused võlad		
Mitmesugused võlad	33987	15764
Kokku	33987	15764
15. Maksuvõlad	105817	130318
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	61452	82424
Muud viitvõlad	41358	32201
Kokku	102810	114625
Lühiajalised kohustused kokku	652462	763318
Pikaajalised kohustused		
19. Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	428165	146673
Muud laenud krediitiasutustelt		
Kokku	428165	146673
20. Muud pikaajalised võlad		
Muud pikaajalised kohustused	212312	0
Kokku	212312	0
Pikaajalised kohustused kokku	640477	146673
Kohustused kokku	1292939	909991
Omakapital aktsiaseltsis või osühingus		
22. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	170000	170000
26. Reservid		
Kohustuslik reservkapital	17000	17000
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	584491	231739
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	98424	352752
Omakapital aktsiaseltsis või osühingus kokku	869915	771491
PASSIVA KOKKU	2162854	1681482

KASUMIARUANNE skeem 1 (eesti kroonides)

	2002	2001
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	5668276	5444460
4. Muud äritulud	36536	19578
Kokku äritulud	5704812	5464038
Ärikulud		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	2590758	2908140
6. Mitmesugused tegevuskulud	1247364	839602
7. Tööjõukulud	1606434	1278986
a) Palgakulu	1207841	966125
b) Sotsiaalmaksud	398593	312861
8. Kulum	84393	40864
a) Põhivara kulum ja väärtuse langus	84393	40864
9. Muud ärikulud	22114	33174
Kokku ärikulud	5551063	5100766
Ärikasum (-kahjum)	153749	363272
10. Finantstulud		
e) Muud intressi- ja finantstulud	203	642
Kokku finantstulud	203	642
11. Finantskulud		
c) Intressikulud	55276	11162
d) Kahjum valuutakursi muutustest	252	
Kokku finantskulud	55528	11162
Kasum (kahjum) majandustegevusest	98424	352752
Kasum (kahjum) enne maksustamist	98424	352752
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	98424	352752

 7



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2002 a	2001 a
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	98424	352752
Materiaalse põhivara kulum (+)	84393	40864
Ostjatelt laekumata arved	110427	-131022
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	-10447	8280
Varude muutus (algsaldo - lõppsaldo)	-113496	-1595
Tagatiseta võlakohustused	40535	39706
Ettemaksed ostjatelt	-2100	-740
Hankijatele tasumata võlad	-171152	258159
Maksuvõlad	-24971	57730
Võlad töövõtjatele	-11815	49693
Rahavood äritegevusest kokku	-202	673827
Rahavood investeerimisest		
Kulutused põhivara ostuks	-654407	-618969
Kadastrüüksuse moodustamine	0	-5085
Rahavood investeerimisest kokku	-654407	-624054
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud (+)	703000	200000
Tasutud laenud (-)	-265444	-19390
Muutus lühiajaliseks laenuks	103000	-33936
Kapitalirent (muutus lühiajaliseks)	11425	-4403
Rahavood finantseerimisest kokku	551981	142271
Kokku rahavood	-102628	192044
Rahajääk perioodi alguses	317991	125947
Rahajääk perioodi lõpul	215363	317991
Raha ja pangakontode muutus	-102628	192044

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

2002

	Osakapital kokku	Kohustuslik reservkapital	Aruande- aasta kasum	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Osade nimiväärtus					
Omakapitali jääk perioodi alguses	170 000	17 000	352 752	231 739	771 491
Kasumijaotus			-352 752	352 752	
Aruandeaasta kasum	0		98 424		98 424
Omakapitali jääk perioodi lõpus	170 000	17 000	98 424	584 491	869 915

2001

	Osakapital kokku	Kohustuslik reservkapital	Aruande- aasta kasum	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Osade nimiväärtus					
Omakapitali jääk perioodi alguses	170 000			248 739	418 739
Kasumijaotus	0				0
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		17 000		-17000	0
Aruandeaasta kasum	0		352 752		352 752
Omakapitali jääk perioodi lõpus	170 000	17 000	352 752	231 739	771 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. Jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi valitsuse ja rahandusministeeriumi määrusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontode saldo on 215 099 krooni.

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse RPS § 26 lähtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	Kuni 30 päeva	Kuni 60 päeva	60 – 90 päeva	90-1 aasta	Üle 1 aasta
2002	135 838	0	138	35 307	33 723
2001	229 371	3 480	7 810	33 079	13 050

Lisa 3. Varud

	Ostetud kaubad müügiks	Ettemaks hankijatele
2002	250 853	2 587
2001	139 944	0

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO- meetodil. Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 2 500 krooni, kantakse kuludesse ostumomendil.



Piiratud kasutusega materiaalet põhivara amortiseeritakse raamatupidamisseaduse § 30 kohaselt. Materiaalet põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- hooned ja rajatised 2-5%;
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 10-33%

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000.a.	320 967	24 728	14 840	260 535
Kulum 31.12.2000.a.	3 318	768	2 883	6 969
Soetamine 2001.a.	5 085			5 085
Soetusmaksumus 31.12.2001.a.	744 656	121 382	118 551	984 589
Kulum 31.12.2001.a.	12 020	17 527	18 285	47 832
2001.a. amortisatsioon	8 703	16 759	15 402	40 864

Nimetus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001.a.	744 656	121 382	118 551	984 589
Kulum 31.12.2001.a.	12 020	17 527	18 285	47 832
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	732 636	103 855	100 266	936 757
Soetamine 2002.a.	514 664	62 034	77 709	654 407
Soetusmaksumus 31.12.2002.a.	1 259 320	183 416	196 260	1 638 996
Kulum 31.12.2002.a.	29 095	54 261	48 869	132 225
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	1 230 224	129 155	147 391	1 506 771
2002.a. amortisatsioon	17 075	36 734	30 584	84 393

Lisa 5. Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirent toimub AS PT Mikro vahendusel. Vara soetusmaksumus oli 51 864 krooni. 2002 aastal tasuti intresse 5995.68 krooni ja 2003 aastal tuleb intresse tasuda 4825,40 krooni Intressimäär on 15 %

	Soetusmaksumus	Tasumine	Jääk
2002	51 864	13 725	38 139
2003		15 828	22 311
2004		18 582	3 729
2005		3 729	0




ÜO Jänedä Mõis on 2002 aastal sõlminud kaks kasutusrendi lepingut, mille rendimaksed kokku olid 62 000,71 krooni

Lisa 6. Võlad hankijatele

	Kuni 30 päeva	Kuni 60 päeva	60 – 90 päeva	90-1 aasta	Üle 1 aasta
2002	226 228	23 600	14 710	293	26 189
2001	292 243	28 497	51 185	84 960	5 286

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	2002.a	2001.a.
Käibemaks	22 116	23 345
Üksikisiku tulumaks	32 544	42 228
Sotsiaalmaks	48 366	62 358
Töötuskindlustusmaks	2 183	1 615
Kohustuslik kogumispension	547	
Maksude intressid	61	85
Ettevõtte tulumaksu	-464	686
Käibemaksu intressi ettemaks	-6	

Lisa 8. Pikaajalised kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustusena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustuseks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades.

Pikaajaliseks kohustused:

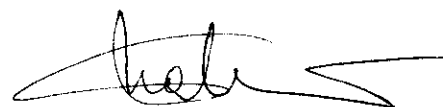
1. Ühispanngast võetud laen 600 000 krooni, millest 2002 aastal on tasutud 71 835 krooni ja 2003 aastal tuleb tasuda 100 000 krooni. Intressimäär on 10%
2. Omanikulaen 190 000 krooni. Laenuintress puudub. 2003. Aastal tuleb tasuda laenust 3000 krooni.

Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara

Vastavalt hooneregistri 17.mai 2001.a. õiendile nr.824 kuulub pantijale ühekorruseline ehitusmaterjalide ladu (ehitise nr. 0070016911) ehitisealuse pinnaga 1258m², mis paikneb maatükil suurusega 1300m² ning asub Järvamaa Lehtse vallas Jänedä külas.

Lisa 10. Rahavoogude aruanne

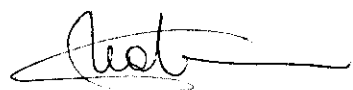
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodid. Rahavoogude aruande koostamist on alustatud puhaskasumist, mida on korregeeritud mitterahalise kuluga – amortisatsioon, summas 84 393 krooni.



Lisa 11. Realiseerimise netokäive

Ürituste korraldamine	655 037
Toitlustus	3 314 666
Majutus	1 112 726
Muud	585 847

Kogu realiseerimine toimus Eesti Vabariigis.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühingu Jäneda Mõis osanikele

reg.nr. 10656167

Järvamaa

2002. aasta majandusaasta aruande koostamine, lõppenud majandusaasta tulude ja kulude õige ja selge väljatoomine on osaühingu juhtkonna kohustus. Juhtkond on kohustatud vastu võtma kaalutletud ja arukaid otsuseid, kasutama sobivaid arvestusmeetodeid, jälgima Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadust.

Osaühingu juhtkond on vastutav raamatupidamisdokumentide säilitamise eest, varade säilimise eest ja peab avastama pettusi, ebatäpsusi ja seadustest kõrvalekaldeid.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne erapooletu hinnang aastaaruandele.

Olen kontrollinud osaühingu Jäneda Mõis bilanssi seisuga 31.detsember 2002, kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid.

Audit on läbi viidud kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seadusega. Nimetatud seadus nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi.

Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt raamatupidamisdokumente, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud 2002.a. majandusaasta aruanne netovaraga 869915 krooni, bilansimahuga 2162854 krooni ja aruandeaasta kasumiga 98424 krooni kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu Jäneda Mõis finantsseisundit 31.detsembril 2002.a.

04. aprillil 2003.a.

Vanutatud audiitor Mare Soovik

tunnistus nr. 403

Väike-Maarja

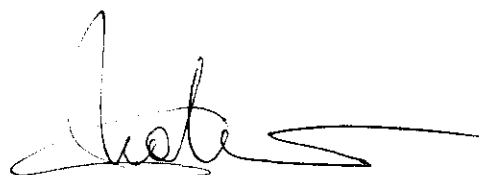


Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

OÜ Järeda Mõis 2002 aruandeaasta puhaskasum oli 98 424 krooni, mis otsustati jaotada järgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	98 424 krooni
Kokku	98 424 krooni

15

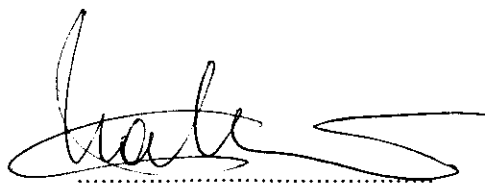
Osaiühing Jäneda Mõis, reg. Kood 10656167
Järvamaa, Lehtse vald, Jäneda küla

Osanike nimekiri

Osanik	Osade arve	Häälte arv	%-osakaal
Lehtse vald, reg. kood 75016237, Rägavere tee 19, Lehtse vald, Järvamaa	1	9	5%
SKJ Invest OÜ Reg.kood 10621192 Järvamaa, Jäneda 73602	1	43	20%
Jäneda Arendus OÜ Reg.kood 10842303 Jäneda Järvamaa 73602	1	118	75%

Allkirjad

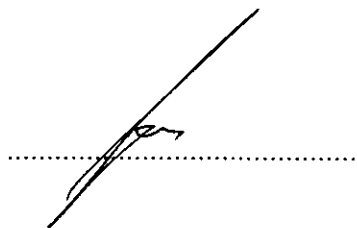
Juhatuseliige: Elo Kallas
Isikukood: 46805190253
Elukoht: Saue



Allkiri

Juhatuseliige: Kalle Sommer
Isikukood: 35905094921
Elukoht: Albu vald Järvamaa

Allkiri



Nõukogu liige: Raivo Voit
Isikukood: 36202140304
Elukoht: Tallinn

Allkiri

