

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ JUULAMÕIS

registrikood: 12822227

talu nimi: Aru

küla: Juula

vald: Tartu

maakond: Tartumaa

postisihnumber: 49104

telefon: +372 529 3103, +372 525 7497

e-posti aadress: eneli.pyhvel@kliinikum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Juulamõis tegeles lõppenud majandusaastal peamiselt enda omandis oleva kinnisvara rendile andmisega (EMTAK 68201) ja lisaks teiste kõrvaltegevustega, mille müügitulu kokku oli 14 298 eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Eneli Kaasik
osanik/juhatuse liige

Kalvo Kaasik
osanik/juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 746	2 511	
Nõuded ja ettemaksed	955	468	2
Kokku käibevarad	3 701	2 979	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	187 432	187 750	4
Kokku põhivarad	187 432	187 750	
Kokku varad	191 133	190 729	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 500	37 500	5
Võlad ja ettemaksed	297	375	6
Kokku lühiajalised kohustised	37 797	37 875	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	77 100	77 100	5
Kokku pikaajalised kohustised	77 100	77 100	
Kokku kohustised	114 897	114 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 004	76 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482	-3 273	
Kokku omakapital	76 236	75 754	
Kokku kohustised ja omakapital	191 133	190 729	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	14 297	11 280	7
Muud äritulud	0	93	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 423	-1 816	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 538	-2 068	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 847	-7 762	4
Muud ärikulud	-7	-3 000	12
Ärikasum (kahjum)	482	-3 273	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	482	-3 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482	-3 273	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Juulamõis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradena on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 200 euro ja kasutusajaga rohkem kui 1 aasta. Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Piiratud kasutusega põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud jm. lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale on Juulamõis OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 10% osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tekkepõhiselt. Kulud võivad olla kas perioodi kulud või ette tehtud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil, kui nendega seotud tulud. Kulude liigitamine toimub vastavalt tulemiaruanadele.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Juulamõis OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- Juulamõis OÜ tütar- ja sidusettevõtted;
- Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;

e) Eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	399	399	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	399	399	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	556	556	0	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	955	955	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	60	60	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	60	60	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	165	165	0	0	3
Ettemaksed	243	243	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	243	243	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	468	468	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	15	0	144
Ettemaksukonto jääk	556		165	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	556	15	165	144

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	4 943	5 359	18 358	0	209 782
Akumuleeritud kulum	0	-7 894	-130	-1 558	-1 688	-8 089	0	-17 671
Jääkmaksumus	2 250	175 921	286	3 385	3 671	10 269	0	192 111
Ostud ja parendused	0	0	0	3 400	3 400	0	0	3 400
Amortisatsioonikulu	0	-4 273	-104	-1 128	-1 232	-2 257	0	-7 762
Muud muutused	0	1	0	0	0	0	0	1
31.12.2020								
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	8 343	8 759	18 358	0	213 182
Akumuleeritud kulum	0	-12 166	-234	-2 686	-2 920	-10 346	0	-25 432
Jääkmaksumus	2 250	171 649	182	5 657	5 839	8 012	0	187 750
Ostud ja parendused	0	0	0	4 255	4 255	3 275	0	7 530
Amortisatsioonikulu	0	-4 272	-104	-1 440	-1 544	-2 031	0	-7 847
Muud muutused	0	-1	0	0	0	0	0	-1
31.12.2021								
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	12 598	13 014	21 633	0	220 712
Akumuleeritud kulum	0	-16 439	-338	-4 126	-4 464	-12 377	0	-33 280
Jääkmaksumus	2 250	167 376	78	8 472	8 550	9 256	0	187 432

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik 2	37 500	37 500			13
Lühiajalised laenud kokku	37 500	37 500			13
Pikaajalised laenud					
Eraisik 1	77 100	0	77 100	0	13
Pikaajalised laenud kokku	77 100	0	77 100	0	
Laenukohustised kokku	114 600	37 500	77 100	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik 2	37 500	37 500			13
Lühiajalised laenud kokku	37 500	37 500			13
Pikaajalised laenud					
Eraisik 1	77 100	0	77 100	0	13
Pikaajalised laenud kokku	77 100	0	77 100	0	
Laenukohustised kokku	114 600	37 500	77 100	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	282	282	0	0	
Maksuvõlad	15	15	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	297	297	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	231	231	0	0	
Maksuvõlad	144	144	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	375	375	0	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 297	11 280
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 297	11 280
Kokku müügitulu	14 297	11 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	97	21
Konsultatsioon, projektijuhtimisteenus	333	250
Ürituste/töötubade korraldamine	3 404	1 448
Ruumide/maa rent	10 094	8 763
Päikeseenergia müük	244	171
Muud teenused	125	627
Kokku müügitulu	14 297	11 280

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Toetus taastuvast energiaallikast	0	93
Kokku muud äritulud	0	93

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-2 155	-1 816
Elektrienergia	-2 155	-1 816
Transpordikulud	-18	0
Masinate varuosad, rmeont, hooldus	-1 140	0
Muud	-110	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 423	-1 816

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-38	-49
Reklaamikulud	-338	-202
Raamatupidamisteenus	-728	-719
Kohviku sisustus, haljastus	0	0
Ruumide hooldus ja remondikulud	-751	-719
Varakindlustus	-456	-251
Muud	-227	-128
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 538	-2 068

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

2021. majandusaastal ettevõttes töötajaid pole. Juhatuse liikmed panustasid omast vabast ajast ettevõtte tegevusse.

Lisa 12 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Muud	-7	-3 000
Kokku muud ärikulud	-7	-3 000

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 500	37 500
Kokku laenukohustised	37 500	37 500

PIKAAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 100	77 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 100	77 100

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114 600	114 600
Kokku laenukohustised	114 600	114 600
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114 600	114 600
Kokku laenukohustised	114 600	114 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2022

OÜ JUULAMÕIS (registrikood: 12822227) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI KAASIK	Juhatuse liige	27.01.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482
Kokku	73 486
Katmine	
investeeringuks	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482
Kokku	73 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10094	70.60%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	3404	23.81%	Ei
Elektrienergia ülekanne	35121	244	1.71%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	97	0.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalvo Kaasik	37801082814	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Eneli Kaasik	47609282774	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5257497
Mobiiltelefon	+372 5293103
E-posti aadress	eneli.pyhvel@kliinikum.ee