

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ JUULAMÕIS

registrikood: 12822227

talu nimi: Aru

küla: Juula

vald: Tartu

maakond: Tartu

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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
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 11'316 eurot.

Juula Kohapärimuskohviku ehituse katteks laekus PRIA Leader-meetme raames antud projektitoetusest 3407 eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Eneli Kaasik
osanik/juhatuse liige

Kalvo Kaasik
osanik/juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 931	5 048	2
Nõuded ja ettemaksed	162	52	3
Kokku käibevarad	4 093	5 100	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	192 111	200 052	5
Kokku põhivarad	192 111	200 052	
Kokku varad	196 204	205 152	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 500	43 000	6
Võlad ja ettemaksed	578	763	7
Kokku lühiajalised kohustised	38 078	43 763	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	79 100	79 100	6
Kokku pikaajalised kohustised	79 100	79 100	
Kokku kohustised	117 178	122 863	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 539	27 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 263	51 748	
Kokku omakapital	79 026	82 289	
Kokku kohustised ja omakapital	196 204	205 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	11 316	9 811	8
Muud äritulud	3 407	60 464	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 039	-3 408	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 981	-7 438	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 964	-7 681	
Muud ärikulud	-2	0	13
Ärikasum (kahjum)	-3 263	51 748	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 263	51 748	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 263	51 748	

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 Toimikonna 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 osapool üle või oluline mõju teise osapool äriiliste 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% häälteõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	35	159
Arvelduskonto	3 896	4 889
Kokku raha	3 931	5 048

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32	32	0	0	4
Ettemaksed	130	130	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	130	130	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	162	162	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ettemaksed	52	52	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	52	52	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52	52	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	326	0	211
Ettemaksukonto jääk	32		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32	326	0	211

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2017								
Soetusmaksumus	2 250	0	0	2 050	2 050	264	159 302	163 866
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-34	-34	-95	0	-129
Jääkmaksumus	2 250	0	0	2 016	2 016	169	159 302	163 737
Ostud ja parendused	0	24 513	416	2 207	2 623	16 860	0	43 996
Amortisatsioonikulu	0	-3 621	-26	-484	-510	-3 549	0	-7 680
Ümberliigitamised	0	159 302	0	0	0	0	-159 302	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	159 302	0	0	0	0	0	159 302
Muud ümberliigitamised	0	0	0	0	0	0	-159 302	-159 302
Muud muutused	0	0	0	0	0	-1	0	-1
31.12.2018								
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	4 257	4 673	17 124	159 302	367 164
Akumuleeritud kulum	0	-3 621	-26	-518	-544	-3 645	-159 302	-167 112
Jääkmaksumus	2 250	180 194	390	3 739	4 129	13 479	0	200 052
Ostud ja parendused	0	0	0	686	686	1 401	0	2 087
Amortisatsioonikulu	0	-4 273	-104	-1 039	-1 143	-4 548	0	-9 964
Muud muutused	0	0	0	-1	-1	-63	0	-64
31.12.2019								
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	4 943	5 359	18 358	0	209 782
Akumuleeritud kulum		-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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik 2	37 500	37 500			14
Lühiajalised laenud kokku	37 500	37 500			14
Pikaajalised laenud					
Eraisik 1	77 100	0	77 100	0	14
Eraisik 2	2 000	0	2 000	0	
Pikaajalised laenud kokku	79 100	0	79 100	0	
Laenukohustised kokku	116 600	37 500	79 100	0	
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik 2	43 000	43 000			14
Lühiajalised laenud kokku	43 000	43 000			14
Pikaajalised laenud					
Eraisik 1	2 000	0	2 000	0	
Eraisik 2	77 100	0	77 100	0	14
Pikaajalised laenud kokku	79 100	0	79 100	0	
Laenukohustised kokku	122 100	43 000	79 100	0	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	252	252	0	0	
Maksuvõlad	326	326	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	578	578	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	432	432	0	0	
Maksuvõlad	211	211	0	0	4
Muud võlad	120	120	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	763	763	0	0	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 316	9 811
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 316	9 811
Kokku müügitulu	11 316	9 811
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	491	515
Konsultatsioon, projektijuhtimisteenus	417	267
Ürituste/töötubade korraldamine	1 980	434
Ruumide/maa rent	8 048	7 736
Päikeseenergia müük	380	439
Muud teenused (muru niitmine, lumelükkamine)	0	420
Kokku müügitulu	11 316	9 811

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
LEADER PRIA	3 407	39 464
Muud	0	21 000
Kokku muud äritulud	3 407	60 464

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	0	-168
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-26	-343
Energia	-1 955	-1 539
Elektrienergia	-1 955	-1 539
Transpordikulud	0	-64
Üür ja rent	0	-66
Väheväärtuslik põhivara	-58	-1 228
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 039	-3 408

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	-225	-131
Koolituskulud	0	-85
Reklaamikulud	-416	-251
Raamatupidamisteenus	-698	-705
Messidel osalemine	0	-64
Kohviku sisustus, haljastus	-947	-939
Eelmise perioodi messi osaluse hüvitamine	0	800
PRIA Karavanautoga Vooremaale kulutused	0	-2 211
Ruumide hooldus, remondikulud	-2 804	-2 879
Varakindlustus	-382	-343
Muud	-509	-630
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 981	-7 438

Mitmesuguste bürookulude all on kajastatud ka pangateenustasud.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

2019. majandusaastal ettevõttes töötajaid pole. Juhatuse liikmed panustasid omast vabast ajast ettevõtte tegevusse.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	0
Kokku muud ärikulud	-2	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	114 600	0	120 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2020

OÜ JUULAMÕIS (registrikood: 12822227) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI KAASIK	Juhatuse liige	01.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 263
Kokku	76 276
Jaotamine	
investeeringuks	76 276
Kokku	76 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 263
Kokku	76 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8048	71.12%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	1980	17.50%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	491	4.34%	Ei
Elektrienergia ülekanne	35121	317	2.80%	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