

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ JUULAMÕIS

registrikood: 12822227

talu nimi: Aru

küla: Juula

vald: Tartu

maakond: Tartumaa

postisihtnumber: 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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles lõppenud majandusaastal peamiselt enda omandis oleva kinnisvara rendile andmisega (EMTAK 68201) ja lisaks teiste kõrvaltegevustega, mille müügitulu kokku oli 9811€. Majandusaasta lõppes positiivselt - kasum 51 748€.

Juula Kohapärimuskohviku ehitusega jätkati ka lõppenud majandusaastal ning kohviku pidulik avamine leidis aset 06.04.2018. Märkimisväärne panus eelpool nimetatud investeeringute teostamiseks saadi ka PRIA Leader-meetme raames antud projektitoetusest.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Eneli Kaasik
osanik/juhatuse liige

Kalvo Kaasik
osanik/juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 048	2 163	2
Nõuded ja ettemaksed	52	923	3
Varud	0	343	4
Kokku käibevarad	5 100	3 429	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	200 052	163 737	6
Kokku põhivarad	200 052	163 737	
Kokku varad	205 152	167 166	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 000	59 000	7
Võlad ja ettemaksed	763	125	8
Kokku lühiajalised kohustised	43 763	59 125	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	79 100	77 500	7
Kokku pikaajalised kohustised	79 100	77 500	
Kokku kohustised	122 863	136 625	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 791	8 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 748	18 986	
Kokku omakapital	82 289	30 541	
Kokku kohustised ja omakapital	205 152	167 166	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	9 811	14 330	9
Muud äritulud	60 464	15 081	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 408	-7 423	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 438	-2 880	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 681	-122	6
Ärikasum (kahjum)	51 748	18 986	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 748	18 986	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 748	18 986	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Juulamõis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heastfinantysaruandluse 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 ettetehtud 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 ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Juulamõis OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) Juulamõis OÜ tütar- ja sidusettevõttjad;
- c) Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- d) Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- e) Eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõttjad.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	159	9
Arvelduskonto	4 889	2 154
Kokku raha	5 048	2 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	597	597	0	0
Ostjatelt laekumata arved	597	597	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	326	326	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	923	923	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	0	343
Müügiks ostetud kaubad	0	343
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed kaupade eest	0	0
Kokku varud	0	343

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	211	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		326	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	211	326	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2016									
Soetusmaksumus	2 250	0	0	0	0	264	58 728	58 728	61 242
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	-7	0		-7
Jääkmaksumus	2 250	0	0	0	0	257	58 728	58 728	61 235
Ostud ja parendused	0	0	0	2 050	2 050	0	100 574	100 574	102 624
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							100 574	100 574	100 574
Muud ostud ja parendused			0	2 050	2 050	0	0	0	2 050
Amortisatsioonikulu	0	0	0	-34	-34	-88	0	0	-122
31.12.2017									
Soetusmaksumus	2 250	0	0	2 050	2 050	264	159 302	159 302	163 866
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-34	-34	-95	0	0	-129
Jääkmaksumus	2 250	0	0	2 016	2 016	169	159 302	159 302	163 737
Ostud ja parendused	0	24 513	416	2 207	2 623	16 860	0	0	43 996
Amortisatsioonikulu	0	-3 621	-26	-484	-510	-3 549	0	0	-7 680
Ümberliigitamised	0	159 302	0	0	0	0	-159 302	-159 302	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	159 302	0	0		0	0		159 302
Muud ümberliigitamised	0	0	0	0	0	0	-159 302	-159 302	-159 302
Muud muutused	0	0	0	0	0	-1	0	0	-1
31.12.2018									
Soetusmaksumus	2 250	183 815	416	4 257	4 673	17 124	159 302	159 302	367 164
Akumuleeritud kulum	0	-3 621	-26	-518	-544	-3 645	-159 302	-159 302	-167 112
Jääkmaksumus	2 250	180 194	390	3 739	4 129	13 479	0	0	200 052

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	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			
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	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik 1	25 000	25 000			
Eaisik 2	34 000	34 000			14
Lühiajalised laenud kokku	59 000	59 000			
Pikaajalised laenud					
Eraisik 1	2 000	0	2 000	0	
Eraisik 2	75 500	0	75 500	0	14
Pikaajalised laenud kokku	77 500	0	77 500	0	
Laenukohustised kokku	136 500	59 000	77 500	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	5
Muud võlad	120	120	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	763	763	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	97	97	0	0	
Aruandev isik	28	28	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	125	125	0	0	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 811	14 330
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 811	14 330
Kokku müügitulu	9 811	14 330
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	515	14 330
Konsultatsioon	267	0
Ürituste/töötubade korraldamine	434	0
Ruumide/maa rent	7 736	0
Päikeseenergia müük	439	0
Muud teenused (muru niitmine, lumelükkamine)	420	0
Kokku müügitulu	9 811	14 330

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
LEADER PRIA	39 464	15 081
Muud	21 000	0
Kokku muud äritulud	60 464	15 081

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-168	-17
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-343	-7 020
Energia	-1 539	-189
Elektrienergia	-1 539	-189
Transpordikulud	-64	-10
Üür ja rent	-66	-104
Väheväärtuslik põhivara	-1 228	-83
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 408	-7 423

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	0	-266
Mitmesugused bürookulud	-131	-121
Koolituskulud	-85	-27
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-60
Reklaamikulud	-251	-153
Raamatupidamisteenus	-705	-704
Messidel osalemine	-64	-880
Kohviku sisustus, haljastus	-939	-598
Eelmise perioodi messi osaluse hüvitamine	800	0
PRIA Karavanautoga Vooremaale kulutused	-2 211	0
Ruumide hooldus, remondikulud	-2 879	0
Varakindlustus	-343	0
Muud	-630	-71
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 438	-2 880

Mitmesuguste bürookulude all on kajastatud ka pangateenustasud.

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

2018. majandusaastal ettevõttes töötajaid pole. Juhatuse liikmed panustasid omast vabast ajast ettevõtte tegevusse.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	120 220	0	109 528

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.01.2019

OÜ JUULAMÕIS (registrikood: 12822227) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI KAASIK	Juhatuse liige	28.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 748
Kokku	79 539
Jaotamine	
investeeringuks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 539
Kokku	79 539

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 748
Kokku	79 539
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 539
Kokku	79 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7737	78.86%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	515	5.25%	Ei
Elektrienergia ülekanne	35121	439	4.47%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	420	4.28%	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