

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ JUULAMÕIS

registrikood: 12822227

talu nimi: Aru

küla: Juula

vald: Tabivere

maakond: Jõgeva

postisihtnumber: 49104

telefon: +372 529 3103, +372 525 797

e-posti aadress: kalvo.kaasik@mail.ee, 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	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2016 - 31.12.2016 peamiselt kohalike tootjate kaupade jaemüügiga (EMTAK 47991).
Alates 30.03.2016 on OÜ Juulamõis käibemaksukohustuslane.

Suureks investeeringuks mõõdnud majandusaastal oli Juula Kohapärimuskohviku ehitusega alustamine.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

2016.a. majandusaasta müügitulu saadi summas 14'368€.

Eneli Kaasik
osanik/juhatuse liige

Kalvo Kaasik
osanik/juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 281	1 545	2
Nõuded ja ettemaksed	1 493	0	3
Varud	194	259	4
Kokku käibevarad	10 968	1 804	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	61 235	2 250	6
Kokku põhivarad	61 235	2 250	
Kokku varad	72 203	4 054	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	648	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	648	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	60 000	0	
Kokku kohustised	60 648	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 554	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 501	1 554	
Kokku omakapital	11 555	4 054	
Kokku kohustised ja omakapital	72 203	4 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	14 368	9 701	8
Muud äritulud	3 760	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 250	-6 555	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 371	-1 592	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7	0	6
Ärikasum (kahjum)	7 500	1 554	
Intressitulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 501	1 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 501	1 554	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Juulamõis 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava 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 ettemaksed

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 moodustab Juulamõis OÜ reservkapitali. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Reservkapital 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 tulemiaruandele.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste 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 ettevõtjad.
 Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% häälteõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	708	312
Arvelduskonto	8 573	1 233
Kokku raha	9 281	1 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 438	1 438	0	0	5
Ettemaksed	55	55	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	55	55	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 493	1 493	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	122	259
Müügiks ostetud kaubad	122	259
Ettemaksed varude eest	72	0
Ettemaksed kaupade eest	72	0
Kokku varud	194	259

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	576
Ettemaksukonto jääk	1 438	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 438	576

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	2 250				2 250
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 250				2 250
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 250	0	0	0	2 250
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	2 250	0	0	0	2 250
Ostud ja parendused	0	264	58 728	58 728	58 992
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			58 728	58 728	58 728
Muud ostud ja parendused		264			264
Amortisatsioonikulu	0	-7	0		-7
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 250	264	58 728	58 728	61 242
Akumuleeritud kulum	0	-7	0		-7
Jääkmaksumus	2 250	257	58 728	58 728	61 235

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	72	72	0	0
Maksuvõlad	576	576	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	648	648	0	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 368	9 701
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 368	9 701
Kokku müügitulu	14 368	9 701
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	14 368	9 701
Kokku müügitulu	14 368	9 701

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Hooandja projekt	3 709	0
Muud	51	0
Kokku muud äritulud	3 760	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-8 225	-6 555
Energia	-5	0
Elektrienergia	-5	0
Transpordikulud	-13	0
Väheväärtuslik põhivara	-7	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 250	-6 555

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Mitmesugused bürookulud	-66	-309
Koolituskulud	0	-135
e.energiaga liitumine	0	-1 040
Reklaamikulud	-937	0
Raamatupidamisteenus	-505	0
Muud	-863	-108
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 371	-1 592

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

2016. majandusaastal ettevõttes töötajaid pole. Juhatuse liikmed panustasid omast vabast ajast ettevõtte tegevusse.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	60 000	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2017

OÜ JUULAMÕIS (registrikood: 12822227) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI KAASIK	Juhatuse liige	27.02.2017
KALVO KAASIK	Juhatuse liige	27.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 501
Kokku	9 055
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
investeeringuks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 805
Kokku	9 055

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	14368	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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