

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.11.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: JNO Varahaldus OÜ

registrikood: 12948796

tänavatänu nimi, Tulika tn 62-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13426

telefon: +372 5213213

e-posti aadress: jno@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Üldhalduskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte 2016 a. põhitegevuseks oli elukondliku kinnisvara üüriteenuste pakkumine.

Tulud, kulud ja kasum

2016 aastal oli ettevõtte käive 5 894 eurot . Müügitulust 100% moodustas renditulu.

Ettevõtte 2016 aasta puhaskasum oli 17 744 eurot mille tingis peamiselt finantvarade üleshindamine vastavaks turuväärtu-sele.

Personal

Ettevõtte palgaline tööjõud puudub.

2017 a. eesmärgid

2017 aastaks prognoosime olemasoleva tegevuse jätkamist ning uute rendipindade lisandumist ning selle baasil 200% käibe kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	17.11.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 468	0
Nõuded ja ettemaksed	5 414	0
Kokku käibevarad	16 882	0
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	218 974	0
Kokku põhivarad	218 974	0
Kokku varad	235 856	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	25 000	0
Võlad ja ettemaksed	112	0
Kokku lühiajalised kohustised	25 112	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	193 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	193 000	0
Kokku kohustised	218 112	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 744	0
Kokku omakapital	17 744	0
Kokku kohustised ja omakapital	235 856	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.11.2015 - 31.12.2016
Müügitulu	5 894
Brutokasum (-kahjum)	5 894
Üldhalduskulud	-3 801
Muud ärikulud	-50
Ärikasum (kahjum)	2 043
Muud finantstulud ja -kulud	15 701
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 744

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.11.2015 - 31.12.2016
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	2 043
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 414
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	112
Laekunud intressid	1
Kokku rahavood äritegevusest	-3 258
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-203 274
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-203 274
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	218 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	218 000
Kokku rahavood	11 468
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 468

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.11.2015	2 500	-2 500		0
17.11.2015	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 744	17 744
31.12.2016	2 500	-2 500	17 744	17 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud

Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eur.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	114	114
Ostjatelt laekumata arved	114	114
Ettemaksed	5 300	5 300
Muud makstud ettemaksed	5 300	5 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 414	5 414

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	49 018	169 956	218 974
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	49 018	169 956	218 974
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	49 018	169 956	218 974

	17.11.2015 - 31.12.2016	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 894	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-3 801	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pariton OÜ	15 000	15 000			1%	EUR	30.06.2017
JNO Invest OÜ	10 000	10 000			0,8%	EUR	30.11.2017
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	168 000			168 000	0%	EUR	30.11.2025
JNO Invest OÜ	25 000			25 000	0,8%	EUR	30.11.2018
Pikaajalised laenud kokku	193 000			193 000			
Laenukohustised kokku	218 000	25 000		193 000			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	17.11.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	5 894
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 894
Kokku müügitulu	5 894
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Renditeenus	5 894
Kokku müügitulu	5 894

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	17.11.2015 - 31.12.2016
Üür ja rent	3 379
Mitmesugused bürookulud	422
Kokku üldhalduskulud	3 801

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil palgakulu pole.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	218 000

17.11.2015 - 31.12.2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Pariton OÜ	15 000	1%	EUR	30.06.2017
JNO Invest OÜ	35 000	0,8%	EUR	30.11.2018
Omanikulaen	168 000	0%	EUR	30.11.2025

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2017

JNO Varahaldus OÜ (registrikood: 12948796) 17.11.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LIIVOJA	Juhatuse liige	12.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 744
Kokku	17 744
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 494
Kokku	17 744

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 744
Kokku	17 744
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 494
Kokku	17 744

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5894	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Liivoja	37604154214	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5213213
E-posti aadress	jno@hot.ee