

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Jaani-Juhani talumajandus OÜ

registrikood: 12256791

tänava/talu nimi, Juhani talu

maja ja korteri number:

küla: Tagametsa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76409

telefon: +372 6833300

e-posti aadress: maris@bm.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ asutati 2012. aastal. Samal aastal alustati ka majandustegevusega.

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine ja metsamaterjali varumine.

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ 2015.a. netokäive oli 72,4 tuhat eurot (2014.a. netokäive oli 58,2 tuhat eurot).

2015.a investeeringute summa oli 922,8 tuhat eurot (2014.a. investeeringute summa oli 29,5 tuhat eurot).

Ettevõttes töötas 2015. aasta lõpul 3 põhikohaga töötaja ning kogu 2015.a. palgakulu oli 38,6 tuhat eurot.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest ja üks neist on ka tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	99 490	12 851
Nõuded ja ettemaksed	61 206	3 308
Kokku käibevara	160 696	16 159
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 289 699	352 505
Kokku põhivara	1 289 699	352 505
Kokku varad	1 450 395	368 664
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	37 816	3 264
Kokku lühiajalised kohustused	37 816	3 264
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	120 000	361 700
Kokku pikaajalised kohustused	120 000	361 700
Kokku kohustused	157 816	364 964
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 333	2 500
Ülekurss	1 344 058	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 200	528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 012	672
Kokku omakapital	1 292 579	3 700
Kokku kohustused ja omakapital	1 450 395	368 664

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	72 424	58 210
Muud äritulud	0	2 744
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 355	-23 076
Mitmesugused tegevuskulud	-14 903	-17 386
Tööjõukulud	-38 568	-20 748
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 768	-10 072
Kokku ärikasum (-kahjum)	-25 170	-10 328
Muud finantstulud ja -kulud	-30 842	11 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-56 012	672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 012	672

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 170	-10 328
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 768	10 072
Kokku korrigeerimised	7 768	10 072
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 898	11 932
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 552	81
Makstud intressid	-30 842	0
Kokku rahavood äritegevusest	-71 590	11 757
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-944 962	-39 580
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	19 333	0
Antud laenud	-50 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-975 629	-39 580
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	43 000
Saadud laenude tagasimaksed	-211 033	-6 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 344 891	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 133 858	37 000
Kokku rahavood	86 639	9 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 851	3 674
Raha ja raha ekvivalentide muutus	86 639	9 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99 490	12 851

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		528	3 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		672	672
31.12.2014	2 500		1 200	3 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-56 012	-56 012
Emiteeritud osakapital	833	1 344 058	0	1 344 891
31.12.2015	3 333	1 344 058	-54 812	1 292 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamisetavast.

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Jaani-Juhani Talumajandus OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2015.a. ja lõppes 31.detsember 2015.a. Raamatupidamise arv näitajad on esitatud EUR.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 EUR. ja mille kasulik kasutusaeg on üle ühe aasta. Kulumit arvustatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäär materiaalsele põhivarale on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Jaani-Juhani Talumajandus OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangas	99 308	12 669
Kassas	182	182
Kokku raha	99 490	12 851

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 351	0	64	0
Üksikisiku tulumaks		403		232
Erisoodustuse tulumaks		64		68
Sotsiaalmaks		1 845		965
Kohustuslik kogumispension		51		26
Töötuskindlustusmaksed		83		49
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 351	2 446	64	1 340

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013					
Soetusmaksumus	288 766	20 923	23 300	44 223	332 989
Akumuleeritud kulum		-5 549	-4 443	-9 992	-9 992
Jääkmaksumus	288 766	15 374	18 857	34 231	322 997
Ostud ja parendused	1 900		37 680	37 680	39 580
Amortisatsioonikulu	0	-4 439	-5 633	-10 072	-10 072
31.12.2014					
Soetusmaksumus	290 666	20 923	60 980	81 903	372 569
Akumuleeritud kulum	0	-9 988	-10 076	-20 064	-20 064
Jääkmaksumus	290 666	10 935	50 904	61 839	352 505
Ostud ja parendused	915 081	29 881	0	29 881	944 962
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	915 081				915 081
Muud ostud ja parendused		29 881	0	29 881	29 881
Amortisatsioonikulu		-426	-7 342	-7 768	-7 768
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 205 747	50 804	60 980	111 784	1 317 531
Akumuleeritud kulum	0	-10 414	-17 418	-27 832	-27 832
Jääkmaksumus	1 205 747	40 390	43 562	83 952	1 289 699

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	120 000		120 000		3	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	120 000		120 000				
Laenukohustused kokku	120 000		120 000				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	259 000		259 000		3	EUR	31.12.2017
Eraisik	102 700		102 700		3	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	361 700		361 700				
Laenukohustused kokku	361 700		361 700				

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 333	2 500
Osade arv (tk)	4	1
Osade nimiväärtus 833 EUR		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	28 998	15 600
Sotsiaalmaksud	9 570	5 148
Kokku tööjõukulud	38 568	20 748
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Jaani-Juhani talumajandus OÜ (registrikood: 12256791) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LIBLIK	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 012
Kokku	-54 812
Jaotamine	
Kokku	-54 812

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	0220	67424	93.10%	Jah
Segapõllumajandus	01501	5000	6.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Vanaselja	37107170230	Eesti	2500 EUR
BMG Consult Osaühing	10827858	Eesti	833 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6833300
E-posti aadress	maris@bm.ee