

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Järve Varahalduse OÜ

registrikood: 11320593

talu nimi: Järve talu

küla: Kulli küla

vald: Hummuli vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68401

telefon: +372 5013437

e-posti aadress: andres@valgapuu.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Bioloogilised varad	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Müügitulu	15
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 11 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Järve Varahalduse OÜ on asutatud 2007 aastal.

- Põhitegevuseks 2015.a. kasvava metsa raieõiguse võõrandamine.
- 2015. aastal soetati 1 kinnistu kogumaksumusega 63 000 eurot.
- Seisuga 31.12.2015. aastal ei olnud töötajaid.
- 2015.aastal Järve Varahalduse OÜ juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu (tuh.eurot)	153	150
Puhaskasum (tuh.eurot)	195	107
Brutokasumimäär %	69%	0%
Puhasrentaablus	125%	73%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,65	0,38
ROA	15%	10%
ROE	23%	16%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 815	144	
Nõuded ja ettemaksed	120 277	43 655	2
Kokku käibevara	179 092	43 799	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	639 113	454 767	4
Bioloogilised varad	494 673	501 428	5
Kokku põhivara	1 133 786	956 195	
Kokku varad	1 312 878	999 994	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	160 347	66 655	6
Võlad ja ettemaksed	114 889	47 608	7
Kokku lühiajalised kohustused	275 236	114 263	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	198 983	231 891	6
Kokku pikaajalised kohustused	198 983	231 891	
Kokku kohustused	474 219	346 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	95 742	95 742	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 286	447 925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 819	107 361	
Kokku omakapital	838 659	653 840	
Kokku kohustused ja omakapital	1 312 878	999 994	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	153 681	150 146	8
Muud äritulud	131 244	115 191	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	176 415	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 058	-267 338	9
Mitmesugused tegevuskulud	-15 137	-38 026	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 502	-13 771	
Muud ärikulud	-797	-5 529	
Kokku ärikasum (-kahjum)	201 431	117 088	
Intressikulud	-6 612	-7 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	194 819	109 355	
Tulumaks	-2 000	-1 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 819	107 361	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	201 431	117 088	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 502	13 771	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	12 239	63 549	
Muud korrigeerimised	-178 683	-317 907	
Kokku korrigeerimised	-145 942	-240 587	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 664	8 937	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	67 281	13 009	7
Kokku rahavood äritegevusest	91 106	-101 553	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-63 000	-75 242	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	28 521	120 000	
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	0	-21 330	
Antud laenud	-69 801	-13 560	
Antud laenude tagasimaksed	20 143	11 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 137	21 368	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	120 000	110 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	-88 162	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-28 870	-15 379	
Makstud intressid	-6 612	-7 733	
Makstud dividendid	-8 000	-7 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 000	-1 994	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 816	-3 486	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	51 702	-14 254	
Kokku rahavood	58 671	-94 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144	94 583	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	58 671	-94 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 815	144	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	0	455 425	458 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	107 361	107 361
Makstud dividendid	0	0	0	-7 500	-7 500
Muutused reservides	0	0	95 742	0	95 742
31.12.2014	2 556	256	95 742	555 286	653 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	192 819	192 819
Makstud dividendid	0	0	0	-8 000	-8 000
Muutused reservides	0	0	0	0	0
31.12.2015	2 556	256	95 742	740 105	838 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Järve Varahalduse OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Järve Varahalduse saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Järve Varahalduse OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Euro.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Bioloogilised varad

Järve Varahalduse OÜ on käsitlenud bioloogilise varana (põhivarana) kasvavat metsa.

Bioloogilised varad on kajastatud nende esmasel arvelevõtmisel õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused.

Bioloogilisi põhivarasid kajastatakse järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused.

Hinnanguliste müügikulutuste kalkuleerimisel on võetud arvesse tasud vahendajatele, riigilõivud ja mittetagastatavad maksud.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud vara turuväärtus bilansipäeval, samuti vara turustamisega kaasnevad transpordi- ja muud kulutused. Õiglase väärtuse määramisel on bioloogiline vara rühmitatud vanuse ja kvaliteedi järgi. Kui vara on soetatud vahetult enne bilansipäeva või bioloogilise muundumise mõju vara maksumusele arvates soetamisest on ebaoluline (nt vanem mets), on õiglase väärtuse määramisel lähtutud vara soetusmaksumusest.

Kui bioloogiline vara on seotud maaga (nt metsakinnistud), on selle hindamisel võetud aluseks nn kombineeritud väärtus, millest lahutatakse maa väärtus. Maa on kajastatud materiaalse põhivarana.

Maa väärtus metsakinnistu koosseisus on määratud lähtudes OÜ Järve Varahalduse juhtkonna hinnangust.

Bioloogiline vara jaotatud küpseteks ja ebaküpseteks varadeks. Kasvav mets on näidatud küpsena siis, kui majanduslikult on põhjendatud selle raie ehk muutmine. Järgmise perioodi plaanitav raie kajastatakse bilansis käibevarana.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Laenukasutuse kulutused on lülitatud vastava laenuga finantseeritud ja valmistatud põhivara soetusmaksumuse koosseisu.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi

varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu põhivara	5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval on hinnatud varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangu te muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Rendimaksud on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele. OÜ Järve Varahalduse seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ Järve Varahalduse ärilistele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	34 918	34 918	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 795	8 795	0	0	3
Muud nõuded	50 768	50 768	0	0	
Laenunõuded	50 768	50 768	0	0	
Ettemaksed	2 796	2 796	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 796	2 796	0	0	
Muud nõuded	23 000	23 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 277	120 277	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 707	10 707	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	3
Muud nõuded	9 948	9 948	0	0	
Laenunõuded	5 810	5 810	0	0	
Viitlaekumised	4 138	4 138	0	0	
Ettemaksed	0	0	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud nõuded	23 000	23 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 655	43 655	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 064	0	121
Käibemaks	4 806	0	0	4 376
Sotsiaalmaks	0	106	0	132
Ettemaksukonto jääk	3 989		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 795	2 170	0	4 629

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013									
Soetusmaksumus	212 402	34 284	7 459	41 743	7 692	22 125	0	22 125	283 962
Akumuleeritud kulum		-9 527	-1 492	-11 019	-2 546		0		-13 565
Jääkmaksumus	212 402	24 757	5 967	30 724	5 146	22 125	0	22 125	270 397
Ostud ja parendused	174 441	45 825	0	45 825	0	0	0	0	220 266
Amortisatsioonikulu	0	-10 168	-1 492	-11 660	-2 111	0	0	0	-13 771
Muud muutused	0	0	0	0	0	-22 125		-22 125	-22 125
31.12.2014									
Soetusmaksumus	386 843	80 109	7 459	87 568	7 692	0	0	0	482 103
Akumuleeritud kulum	0	-19 695	-2 984	-22 679	-4 657	0	0	0	-27 336
Jääkmaksumus	386 843	60 414	4 475	64 889	3 035	0	0	0	454 767
Ostud ja parendused	63 000	35 937	0	35 937	0	128 174		128 174	227 111
Amortisatsioonikulu	0	-17 472	-1 492	-18 964	-1 538	0		0	-20 502
Müügid	-7 116	-15 147	0	-15 147	0	0		0	-22 263
31.12.2015									
Soetusmaksumus	442 727	87 013	7 459	94 472	7 692	128 174		128 174	673 065
Akumuleeritud kulum	0	-23 281	-4 476	-27 757	-6 195	0		0	-33 952
Jääkmaksumus	442 727	63 732	2 983	66 715	1 497	128 174		128 174	639 113

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	54 500	120 000
Masinad ja seadmed	9 021	0
Transpordivahendid	9 021	0
Kokku	63 521	120 000

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	325 014	325 014
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	325 014	325 014
Müügid	0	
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	176 414	176 414
31.12.2014		
Soetusmaksumus	501 428	501 428
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	501 428	501 428
Müügid	-6 755	-6 755
31.12.2015		
Soetusmaksumus	494 673	494 673
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	494 673	494 673

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Rahandusministeerium	5 468	5 468			10%	EUR	31.12.2052
Swedbank laen (esimene)	10 500	10 500			3 kuu euribor+3,200%	EUR	03.08.2017
Swedbank laen (teine)	31 561	31 561			3 kuu euribor+3,200%	EUR	15.07.2018
Nordea Finance Estonia AS	7 187	7 187			3 kuu euribor+2,100%	EUR	16.08.2018
Swedbank liising	5 631	5 631			3 kuu euribor+2,0%	EUR	15.02.2020
Laen juriidiliselt isikult	100 000	100 000			2%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	160 347	160 347					
Pikaajalised laenud							
Rahandusministeerium	100 847	0	28 295	72 552	10%	EUR	31.12.2052
Swedbank laen (esimene)	7 173	0	7 173	0	3 kuu euribor+3,200%	EUR	03.08.2017
Swedbank laen (teine)	52 317	0	52 317	0	3 kuu euribor+3,200%	EUR	15.07.2018
Nordea Finance Estonia AS	20 143	0	20 143	0	6 kuu euribor+2,10%	EUR	16.08.2018
Swedbank liising	18 503	0	18 503	0	3 kuu euribor+2,0%	EUR	15.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	198 983	0	126 431	72 552			
Laenukohustused kokku	359 330	160 347	126 431	72 552			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Rahandusministeerium	7 826	7 826			10%	EUR	31.12.2052
Swedbank laen (esimene)	10 052	10 052			3 kuu euribor+3,200%	EUR	03.08.2017
Swedbank laen (teine)	30 720	30 720			3 kuu euribor+3,200%	EUR	15.07.2018
Swedbank liising	11 033	11 033			6 kuu euribor+2,10%	EUR	15.07.2015
Swedbank liising	7 024	7 024			3 kuu euribor+2,100%	EUR	15.08.2018
Lühiajalised laenud kokku	66 655	66 655					
Pikaajalised laenud							
Rahandusministeerium	103 031	0	28 295	74 736	10%	EUR	31.12.2052
Swedbank laen (esimene)	17 746	0	17 746	0	3 kuu euribor+3,200%	EUR	03.08.2017
Swedbank laen (teine)	83 784	0	83 784	0	3 kuu euribor+3,200%	EUR	15.07.2018
Swedbank liising	27 330	0	27 330	0	3 kuu euribor+2,100%	EUR	15.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	231 891	0	157 155	74 736			
Laenukohustused kokku	298 546	66 655	157 155	74 736			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	88 902	88 902	0	0	
Maksuvõlad	2 170	2 170	0	0	3
Saadud ettemaksed	23 817	23 817	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	23 817	23 817	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	114 889	114 889	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 122	11 122	0	0	
Maksuvõlad	4 629	4 629	0	0	3
Saadud ettemaksed	31 857	31 857	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	24 433	24 433	0	0	
Muud saadud ettemaksed	7 424	7 424	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 608	47 608	0	0	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	153 681	150 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 681	150 146
Kokku müügitulu	153 681	150 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamaterjali müük	0	1 186
Kasvava metsa raieõiguse võõrandamine	153 681	148 960
Kokku müügitulu	153 681	150 146

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-8 599	-127 984
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	0	-62 000
Energia	-894	-1 116
Kütus	-894	-1 116
Transpordikulud	-4 153	-3 988
Jahindusega seotud kulud	0	-333
Ostetud muud metsanduslikud teenused	-33 412	-46 193
Muud	0	-25 724
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 058	-267 338

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	-10
Lähetuskulud	-125	-647
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 728	-2 037
Väheväärtuslik põhivara	-4 200	-32 091
Autode kindlustuskulu	-2 563	0
Muud	-5 521	-3 241
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 137	-38 026

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 272	3 490	91 949	35 266
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109	0	109	0

2015		Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			11 914	209 387	
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 916	185 214	10 500	13 560	5 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 750	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Järve Varahalduse OÜ (registrikood: 11320593) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OLESK	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 819
Kokku	740 105
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 819
Kokku	740 105

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	153681	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Olesk	37707042748	Kulli küla, Hummuli vald, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013437
E-posti aadress	andres@valgapuu.ee