

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Villa Theresa OÜ

registrikood: 12067239

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Rakvere linn, Tammiku tn 13
postisihthnumber: 44307

telefon: +372 53052325, +372 3223699

faks: +372 3223432

e-posti aadress: aune@villatheresa.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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Muud äritulud	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 14 Tööjõukulud	10
Lisa 15 Muud ärikulud	10
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Villa Theresa OÜ alustas oma tegevust 02.03.2011 aastal .

Peamiseks tegevusalaks on majutusteenuse osutamine, toitlustus, ruumide rentimine ja seminaride korraldamine.

Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 4571 (2022: 440) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2023 a oli 120 (2022:80) tuhat eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 16 tuhat eurot.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 11 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 115 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed on vormistatud tööle töölepinguga ja 2023 aasta tööjõukulu oli 22 tuhat eurot.

Juhatuse - ja nõukogude liikmetele ei maksta nendega lepingu lõpetamisel ega tagasikutsumisel

hüvitist.

Villa Theresa OÜ põhieesmärgiks on säilitada olemasolev turupositsioon.

Villa Theresa OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Aune Põldma
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 475	88 374	2
Nõuded ja ettemaksed	36 913	24 286	3
Varud	12 569	7 136	5
Kokku käibevarad	137 957	119 796	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	653 912	650 127	
Kokku põhivarad	653 912	650 127	
Kokku varad	791 869	769 923	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	58 667	73 741	
Võlad ja ettemaksed	24 099	19 501	7
Kokku lühiajalised kohustised	82 766	93 242	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	141 086	228 499	
Kokku pikaajalised kohustised	141 086	228 499	
Kokku kohustised	223 852	321 741	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 750	3 750	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 432	364 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 835	80 428	
Kokku omakapital	568 017	448 182	
Kokku kohustised ja omakapital	791 869	769 923	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	571 157	439 623	10
Muud äritulud	7 104	4 649	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 706	-97 879	12
Mitmesugused tegevuskulud	-146 304	-156 297	13
Tööjõukulud	-115 028	-90 537	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 375	-10 951	
Muud ärikulud	-116	-160	15
Ärikasum (kahjum)	133 732	88 448	
Muud finantstulud ja -kulud	-13 897	-8 020	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	119 835	80 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 835	80 428	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Villa Theresa OÜ

Reg.nr. 12067239

Tammiku 13, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa

Majandusaasta algus: 01.01.2023

Majandusaasta lõpp: 31.12.2023

Villa Theresa OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Villa Theresa OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 321

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	88 475	88 374

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 788	10 788
Ostjatelt laekumata arved	10 788	10 788
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	814	814
Ettemaksed	25 311	25 311
Muud makstud ettemaksed	25 311	25 311
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 913	36 913
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 295	3 295
Ostjatelt laekumata arved	3 295	3 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 823	3 823
Laenunõuded	12 100	12 100
Ettemaksed	5 068	5 068
Muud makstud ettemaksed	5 068	5 068
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 286	24 286

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	10 788	3 295
Ostjatelt laekumata arved	10 788	3 295
Kokku nõuded ostjate vastu	10 788	3 295

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	12 569	7 136
Tooraine ja materjal	12 569	7 136
Kokku varud	12 569	7 136

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 029		5 082
Üksikisiku tulumaks		1 064		576
Sotsiaalmaks		5 706		3 649
Kohustuslik kogumispension		169		136
Töötuskindlustusmaksed		408		265
Ettemaksukonto jääk	814		3 823	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	814	10 376	3 823	9 708

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 288	5 288
Võlad töövõtjatele	8 333	8 333
Maksuvõlad	10 376	10 376
Saadud ettemaksed	102	102
Muud saadud ettemaksed	102	102
Kokku võlad ja ettemaksed	24 099	24 099
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 548	4 548
Võlad töövõtjatele	5 245	5 245
Maksuvõlad	9 708	9 708
Kokku võlad ja ettemaksed	19 501	19 501

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	5 288	4 548
Kokku võlad tarnijatele	5 288	4 548

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	8 333	5 245
Kokku võlad töövõtjatele	8 333	5 245

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	571 157	439 623
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	571 157	439 623
Kokku müügitulu	571 157	439 623
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	233 807	126 119
Majutus	289 082	264 628
Seminariteenus	33 976	31 645
Ruumide rent	14 292	17 231
Kokku müügitulu	571 157	439 623

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	7 104	4 649
Kokku muud äritulud	7 104	4 649

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	170 706	97 879
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	170 706	97 879

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	35 520	22 917
Elektrienergia	32 457	17 362
Kütus	3 063	5 555
Mitmesugused bürookulud	6 398	5 047
Lähetuskulud	1 626	705
Koolituskulud	1 680	0
Remondikulu	18 974	37 096
Majutusteenusega seotud kulud	17 237	29 161
Andmeside ja telefoniteenus	7 211	7 701
Ruumide sisustus	7 479	5 704
Kommunaalteenused	5 040	4 302
Transpordivahendite kulud	8 943	9 142
Kulud restoranis ja köögis	34 096	32 063
Muud	2 100	2 459
Kokku mitmesugused tegevuskulud	146 304	156 297

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	85 926	66 960
Sotsiaalmaksud	29 102	23 577
Kokku tööjõukulud	115 028	90 537
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	8

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2023	2022
Muud	116	160
Kokku muud ärikulud	116	160

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	22 424	16 625

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 835
Kokku	564 267
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	564 267
Kokku	564 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	289082	50.61%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	233807	40.94%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	33976	5.95%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14292	2.50%	Ei