

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Villa Theresa OÜ

registrikood: 12067239

tänava/talu nimi, Tammiku tn 13

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Muud ärikulud	11
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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 440 (2021: 277) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2022 a oli 80 (2021:31) tuhat eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 121 tuhat eurot.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 91 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed on vormistatud tööle töölepingiga ja 2022 aasta tööjõukulu oli 17 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 374	37 416	2
Nõuded ja ettemaksed	24 286	30 367	3
Varud	7 136	21 588	5
Kokku käibevarad	119 796	89 371	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	650 127	540 108	7
Kokku põhivarad	650 127	540 108	
Kokku varad	769 923	629 479	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	73 741	29 997	
Võlad ja ettemaksed	19 501	24 505	8
Kokku lühiajalised kohustised	93 242	54 502	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	228 499	209 571	
Kokku pikaajalised kohustised	228 499	209 571	
Kokku kohustised	321 741	264 073	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 750	3 750	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 004	330 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 428	31 224	
Kokku omakapital	448 182	365 406	
Kokku kohustised ja omakapital	769 923	629 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	439 623	276 957	11
Muud äritulud	4 649	14 599	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 879	-69 771	13
Mitmesugused tegevuskulud	-156 297	-103 183	14
Tööjõukulud	-90 537	-66 596	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 951	-9 703	
Muud ärikulud	-160	-3 552	16
Ärikasum (kahjum)	88 448	38 751	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 020	-7 527	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 428	31 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 428	31 224	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Villa Theresa OÜ
Reg.nr. 12067239
Tammiku 9, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa
Majandusaasta algus: 01.01.2022
Majandusaasta lõpp: 31.12.2022

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	88 374	37 416

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 352	14 352
Ostjatelt laekumata arved	14 352	14 352
Ettemaksed	16 015	16 015
Muud makstud ettemaksed	16 015	16 015
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 367	30 367

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	3 295	14 352
Ostjatelt laekumata arved	3 295	14 352
Kokku nõuded ostjate vastu	3 295	14 352

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	7 136	21 588
Tooraine ja materjal	7 136	21 588
Kokku varud	7 136	21 588

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		5 082	412
Üksikisiku tulumaks		576	784
Sotsiaalmaks		3 649	3 518
Kohustuslik kogumispension		136	160
Töötuskindlustusmaksed		265	240
Ettemaksukonto jääk	3 823		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 823	9 708	5 114

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	510 755	27 493	77 068	615 316
Akumuleeritud kulum	0	-16 547	-69 487	-86 034
Jääkmaksumus	510 755	10 946	7 581	529 282
Ostud ja parendused		16 667	3 862	20 529
Amortisatsioonikulu		-5 770	-3 933	-9 703
31.12.2021				
Soetusmaksumus	510 755	44 160	80 930	635 845
Akumuleeritud kulum	0	-22 317	-73 420	-95 737
Jääkmaksumus	510 755	21 843	7 510	540 108
Ostud ja parendused		118 470	2 500	120 970
Amortisatsioonikulu		-7 634	-3 317	-10 951
31.12.2022				
Soetusmaksumus	510 755	162 630	83 430	756 815
Akumuleeritud kulum	0	-29 951	-76 737	-106 688
Jääkmaksumus	510 755	132 679	6 693	650 127

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 494	13 494
Võlad töövõtjatele	4 657	4 657
Maksuvõlad	5 114	5 114
Saadud ettemaksed	1 240	1 240
Muud saadud ettemaksed	1 240	1 240
Kokku võlad ja ettemaksed	24 505	24 505

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	4 548	13 494
Kokku võlad tarnijatele	4 548	13 494

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	5 245	4 657
Kokku võlad töövõtjatele	5 245	4 657

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	439 623	276 957
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	439 623	276 957
Kokku müügitulu	439 623	276 957
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	126 119	76 879
Majutus	264 628	172 103
Seminariteenus	31 645	20 096
Ruumide rent	17 231	7 879
Kokku müügitulu	439 623	276 957

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	4 649	14 599
Kokku muud äritulud	4 649	14 599

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	97 879	69 771
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	97 879	69 771

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Energia	22 917	21 870
Elektrienergia	17 362	18 293
Kütus	5 555	3 577
Mitmesugused bürookulud	5 047	3 260
Lähetuskulud	705	4 378
Remondikulu	37 096	7 327
Majutusteenusega seotud kulud	29 161	18 181
Juriidilised kulud	0	1 468
Andmeside ja telefoniteenus	7 701	6 839
Ruumide sisustus	5 704	5 332
Kommunaalteenused	4 302	3 808
Transpordivahendite kulud	9 142	10 099
Kulud restoranis ja köögis	32 063	19 003
Muud	2 459	1 618
Kokku mitmesugused tegevuskulud	156 297	103 183

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	66 960	48 224
Sotsiaalmaksud	23 577	18 372
Kokku tööjõukulud	90 537	66 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2022	2021
Muud	160	3 552
Kokku muud ärikulud	160	3 552

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	16 625	9 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 428
Kokku	444 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	444 432
Kokku	444 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	264628	60.19%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	126119	28.69%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	31645	7.20%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17231	3.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aune Põldma	46907065213	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)
A.Põldma Kosmeetika Osaühing	10632573	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223699
Faks	+372 3223432
Mobiiltelefon	+372 53052325
E-posti aadress	aune@villatheresa.ee