

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Villa Theresa OÜ

registrikood: 12067239

tänava/talu nimi, Tammiku tn 13

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 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 Muud nõuded	8
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Muud äritulud	10
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Muud ärikulud	11
Lisa 18 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 344 (2018: 454) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2019 a oli 2 (2018:73) tuhat eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 19 tuhat eurot.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 94 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed tasu 2019 aastal oli 11 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 ettevõte.

Aune Põldma
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 052	25 151	2
Nõuded ja ettemaksed	38 145	97 747	3,4,6
Varud	16 919	7 199	5
Kokku käibevarad	69 116	130 097	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	535 079	527 670	8
Kokku põhivarad	535 079	527 670	
Kokku varad	604 195	657 767	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 143	59 114	
Võlad ja ettemaksed	17 120	22 829	6,9,11
Kokku lühiajalised kohustised	68 263	81 943	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	224 265	266 468	
Kokku pikaajalised kohustised	224 265	266 468	
Kokku kohustised	292 528	348 411	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	306 855	233 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 312	72 964	
Kokku omakapital	311 667	309 356	
Kokku kohustised ja omakapital	604 195	657 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	343 503	454 343	12
Muud äritulud	56 215	6 445	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 896	-97 183	14
Mitmesugused tegevuskulud	-117 235	-194 381	15
Tööjõukulud	-93 691	-75 689	16,18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 954	-10 292	8
Muud ärikulud	-53 466	-615	17
Ärikasum (kahjum)	10 476	82 628	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 164	-9 664	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 312	72 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 312	72 964	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Villa Theresa OÜ

Reg.nr. 12067239

Tammiku 9, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa

Majandusaasta algus: 01.01.2019

Majandusaasta lõpp: 31.12.2019

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	14 052	25 151

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 576	23 576
Ostjatelt laekumata arved	23 576	23 576
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	1 058
Muud nõuded	13 511	13 511
Laenunõuded	13 511	13 511
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 145	38 145
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 832	19 832
Ostjatelt laekumata arved	19 832	19 832
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55
Muud nõuded	14 135	14 135
Laenunõuded	14 135	14 135
Ettemaksed	63 725	63 725
Muud makstud ettemaksed	63 725	63 725
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 747	97 747

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	23 576	19 832
Ostjatelt laekumata arved	23 576	19 832
Kokku nõuded ostjate vastu	23 576	19 832

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	16 919	7 199
Tooraine ja materjal	16 919	7 199
Kokku varud	16 919	7 199

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 932		2 791
Üksikisiku tulumaks		661		229
Sotsiaalmaks		4 324		4 015
Kohustuslik kogumispension		195		203
Töötuskindlustusmaksed		242		219
Ettemaksukonto jääk	1 058		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 058	7 354	55	7 457

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Laenunõuded	13 511	13 511
Antud laen	13 511	13 511
Kokku muud nõuded	13 511	13 511
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	14 135	14 135
Kokku muud nõuded	14 135	14 135

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	510 755	12 919	65 669	589 343
Akumuleeritud kulum	0	-8 772	-45 884	-54 656
Jääkmaksumus	510 755	4 147	19 785	534 687
Ostud ja parendused			3 275	3 275
Lisandumised äriühenduste kaudu		-1 764	-8 528	-10 292
31.12.2018				
Soetusmaksumus	510 755	12 919	68 944	592 618
Akumuleeritud kulum	0	-10 536	-54 412	-64 948
Jääkmaksumus	510 755	2 383	14 532	527 670
Ostud ja parendused		14 574	4 789	19 363
Amortisatsioonikulu		-2 629	-9 325	-11 954
31.12.2019				
Soetusmaksumus	510 755	27 493	73 733	611 981
Akumuleeritud kulum	0	-13 165	-63 737	-76 902
Jääkmaksumus	510 755	14 328	9 996	535 079

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 080	4 080
Võlad töövõtjatele	5 686	5 686
Maksuvõlad	7 354	7 354
Kokku võlad ja ettemaksed	17 120	17 120
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 871	9 871
Võlad töövõtjatele	5 501	5 501
Maksuvõlad	7 457	7 457
Kokku võlad ja ettemaksed	22 829	22 829

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	4 080	9 871
Kokku võlad tarnijatele	4 080	9 871

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	5 686	5 501
Kokku võlad töövõtjatele	5 686	5 501

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	343 503	454 343
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	343 503	454 343
Kokku müügitulu	343 503	454 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	112 766	182 745
Majutus	199 041	219 331
Seminariteenus	20 006	45 853
Ruumide rent	11 690	6 414
Kokku müügitulu	343 503	454 343

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	51 450	0
Muud	4 765	6 445
Kokku muud äritulud	56 215	6 445

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	112 896	97 183
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 896	97 183

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	21 362	26 352
Elektrienergia	18 819	19 470
Kütus	2 543	6 882
Mitmesugused bürookulud	3 553	9 920
Lähetuskulud	5 345	0
Koolituskulud	2 925	0
Remondikulu	7 391	12 510
Majutusteenusega seotud kulud	22 720	30 712
Juriidilised kulud	744	447
Andmeside ja telefoniteenus	3 529	8 339
Ruumide sisustus	755	19 490
Kommunaatteenused	3 986	4 086
Transpordivahendite kulud	24 784	25 928
Kulud restoranis ja köögis	17 759	54 278
Muud	2 382	2 319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	117 235	194 381

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	68 646	55 253
Sotsiaalmaksud	25 045	20 436
Kokku tööjõukulud	93 691	75 689
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2019	2018
Muud	53 466	615
Kokku muud ärikulud	53 466	615

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	10 745	7 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2020

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	10.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	306 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 312
Kokku	309 167
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	309 167
Kokku	309 167

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	199041	57.94%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	112766	32.83%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	20006	5.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11690	3.40%	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