

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

Tegevusaruanne

Villa Theresa OÜ alustas oma tegevust 02.03.2011 aastal .

Peamiseks tegevusalaks on toitlustus, ruumide rentimine ja majutusteenuse osutamine.

Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 3345 (2016: 310) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2017 a oli 47 (2016:15) tuhat eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 69 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed tasu 2017 aastal oli 9 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 221	7 718	2
Nõuded ja ettemaksed	87 438	84 391	3
Varud	4 101	3 163	5
Kokku käibevarad	102 760	95 272	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	534 687	388 154	8
Kokku põhivarad	534 687	388 154	
Kokku varad	637 447	483 426	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	76 471	98 650	
Võlad ja ettemaksed	17 544	18 576	9
Kokku lühiajalised kohustised	94 015	117 226	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	307 040	176 411	
Kokku pikaajalised kohustised	307 040	176 411	
Kokku kohustised	401 055	293 637	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 289	172 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 603	14 684	
Kokku omakapital	236 392	189 789	
Kokku kohustised ja omakapital	637 447	483 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	345 374	309 819	12
Muud äritulud	135	1 593	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 388	-61 473	14
Mitmesugused tegevuskulud	-129 375	-132 730	15
Tööjõukulud	-68 793	-73 797	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 015	-14 042	
Muud ärikulud	-1 917	-5 671	
Ärikasum (kahjum)	56 021	23 699	
Intressikulud	-9 418	-8 515	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 603	15 184	
Tulumaks	0	-500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 603	14 684	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VILLA THERESA OÜ

Reg.nr. 12067239

Tammiku 9, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa

Majandusaasta algus: 01.01.2017

Majandusaasta lõpp: 31.12.2017

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	11 221	7 718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 799	15 799
Ostjatelt laekumata arved	15 799	15 799
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 092	1 092
Muud nõuded	13 000	13 000
Laenunõuded	13 000	13 000
Ettemaksed	57 547	57 547
Muud makstud ettemaksed	57 547	57 547
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 438	87 438
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 063	14 063
Ostjatelt laekumata arved	14 063	14 063
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	426	426
Muud nõuded	13 000	13 000
Laenunõuded	13 000	13 000
Ettemaksed	56 902	56 902
Muud makstud ettemaksed	56 902	56 902
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 391	84 391

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	15 799	14 063
Ostjatelt laekumata arved	15 799	14 063
Kokku nõuded ostjate vastu	15 799	14 063

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	4 101	3 163
Tooraine ja materjal	4 101	3 163
Kokku varud	4 101	3 163

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			327	
Üksikisiku tulumaks		575		1 030
Sotsiaalmaks		3 064		3 158
Kohustuslik kogumispension		151		163
Töötuskindlustusmaksed		175		177
Ettemaksukonto jääk	1 092		99	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 092	3 965	426	4 528

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	13 000	13 000
Kokku muud nõuded	13 000	13 000
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	13 000	13 000
Kokku muud nõuded	13 000	13 000

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	117 200	10 564	54 699	182 463
Akumuleeritud kulum	0	-3 906	-23 693	-27 599
Jääkmaksumus	117 200	6 658	31 006	154 864
Ostud ja parendused	238 069	1 638	7 625	247 332
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	238 069			238 069
Muud ostud ja parendused		1 638	7 625	9 263
Amortisatsioonikulu		-2 333	-11 709	-14 042
31.12.2016				
Soetusmaksumus	355 269	12 202	62 324	429 795
Akumuleeritud kulum	0	-6 239	-35 402	-41 641
Jääkmaksumus	355 269	5 963	26 922	388 154
Ostud ja parendused		717	3 345	4 062
Amortisatsioonikulu		-2 533	-10 482	-13 015
Muud muutused	155 486			155 486
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

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 657	9 657
Võlad töövõtjatele	3 922	3 922
Maksuvõlad	3 965	3 965
Kokku võlad ja ettemaksed	17 544	17 544
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 216	10 216
Võlad töövõtjatele	3 832	3 832
Maksuvõlad	4 528	4 528
Kokku võlad ja ettemaksed	18 576	18 576

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	9 657	10 216
Kokku võlad tarnijatele	9 657	10 216

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 922	3 832
Kokku võlad töövõtjatele	3 922	3 832

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	345 374	309 819
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	345 374	309 819
Kokku müügitulu	345 374	309 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	143 974	88 361
Majutus	161 792	178 905
Seminariteenus	26 310	31 190
Ruumide rent	13 298	11 363
Kokku müügitulu	345 374	309 819

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	135	1 593
Kokku muud äritulud	135	1 593

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	76 388	61 473
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 388	61 473

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	21 372	26 918
Elektrienergia	18 815	22 406
Kütus	2 557	4 512
Mitmesugused bürookulud	2 592	0
Lähetuskulud	0	343
Remondikulu	10 139	4 127
Majutusteenusega seotud kulud	23 605	16 546
Juriidilised kulud	0	526
Andmeside ja telefoniteenus	3 547	4 370
Ruumide sisustus	10 535	22 807
Kommunaalteenused	3 462	3 026
Transpordivahendite kulud	20 023	20 493
Kulud restoranis ja köögis	34 100	27 698
Muud	0	5 876
Kokku mitmesugused tegevuskulud	129 375	132 730

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	50 142	54 089
Sotsiaalmaksud	18 651	19 708
Kokku tööjõukulud	68 793	73 797
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 257	11 899

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	01.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 603
Kokku	233 892
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	233 892
Kokku	233 892

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	161792	46.85%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	143974	41.69%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	26310	7.62%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13298	3.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aune Põldma	46907065213	Eesti	1250 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