

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	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 310 (2015: 291) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2016 a oli 15 (2015:42) tuhat eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 74 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed tasu 2016 aastal oli 12 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 718	11 171	2
Nõuded ja ettemaksed	84 391	25 565	3,4,6
Varud	3 163	4 274	5
Kokku käibevarad	95 272	41 010	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	388 154	154 864	8
Kokku põhivarad	388 154	154 864	
Kokku varad	483 426	195 874	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	98 650	0	
Võlad ja ettemaksed	18 576	18 769	6,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustised	117 226	18 769	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	176 411	0	
Kokku pikaajalised kohustised	176 411	0	
Kokku kohustised	293 637	18 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 605	132 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 684	42 314	
Kokku omakapital	189 789	177 105	
Kokku kohustised ja omakapital	483 426	195 874	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	309 819	291 162	12
Muud äritulud	1 593	12 389	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 473	-74 789	14
Mitmesugused tegevuskulud	-132 730	-101 955	15
Tööjõukulud	-73 797	-72 762	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 042	-11 554	8
Muud ärikulud	-5 671	-177	
Ärikasum (kahjum)	23 699	42 314	
Intressikulud	-8 515	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 184	42 314	
Tulumaks	-500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 684	42 314	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VILLA THERESA OÜ

Reg.nr. 12067239

Tammiku 9, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa

Majandusaasta algus: 01.01.2016

Majandusaasta lõpp: 31.12.2016

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	7 718	11 171

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 620	10 620
Ostjatelt laekumata arved	10 620	10 620
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 327	1 327
Muud nõuded	13 000	13 000
Laenunõuded	13 000	13 000
Ettemaksed	618	618
Muud makstud ettemaksed	618	618
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 565	25 565

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	14 063	10 620
Ostjatelt laekumata arved	14 063	10 620
Kokku nõuded ostjate vastu	14 063	10 620

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	3 163	4 274
Tooraine ja materjal	3 163	4 274
Kokku varud	3 163	4 274

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	327		807	
Üksikisiku tulumaks		1 030		2 849
Sotsiaalmaks		3 158		5 909
Kohustuslik kogumispension		163		368
Töötuskindlustusmaksed		177		422
Ettemaksukonto jääk	99		520	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	426	4 528	1 327	9 548

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	13 000	13 000
Kokku muud nõuded	13 000	13 000
	31.12.2015	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	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	83 600	10 564	43 812	137 976
Akumuleeritud kulum	0	-1 782	-14 263	-16 045
Jääkmaksumus	83 600	8 782	29 549	121 931
Ostud ja parendused	33 600		10 887	44 487
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	-2 124	-9 430	-11 554
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

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 636	5 636
Võlad töövõtjatele	3 585	3 585
Maksuvõlad	9 548	9 548
Kokku võlad ja ettemaksed	18 769	18 769

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	10 216	5 636
Kokku võlad tarnijatele	10 216	5 636

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 832	3 585
Kokku võlad töövõtjatele	3 832	3 585

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	309 819	291 162
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	309 819	291 162
Kokku müügitulu	309 819	291 162
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	88 361	95 746
Majutus	178 905	163 322
Seminariteenus	31 190	32 094
Ruumide rent	11 363	0
Kokku müügitulu	309 819	291 162

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	1 593	12 389
Kokku muud äritulud	1 593	12 389

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	61 473	74 789
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	61 473	74 789

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	26 918	23 726
Elektrienergia	22 406	19 814
Kütus	4 512	3 912
Mitmesugused bürookulud	0	6 069
Lähetuskulud	343	277
Remondikulu	4 127	4 315
Majutusteenusega seotud kulud	16 546	22 362
Juriidilised kulud	526	1 221
Andmeside ja telefoniteenus	4 370	3 937
Ruumide sisustus	22 807	4 852
Kommunaalteenused	3 026	3 277
Transpordivahendite kulud	20 493	13 217
Kulud restoranis ja köögis	27 698	14 409
Muud	5 876	4 293
Kokku mitmesugused tegevuskulud	132 730	101 955

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	54 089	-54 425
Sotsiaalmaksud	19 708	-18 337
Kokku tööjõukulud	73 797	-72 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 899	11 172

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 684
Kokku	187 289
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 289
Kokku	187 289

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	178905	57.75%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	88361	28.52%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	31190	10.07%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11363	3.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aune Põldma	46907065213	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
A.Põldma Kosmeetika Osaühing	10632573	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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