

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Villa Theresa OÜ

registrikood: 12067239

tänava/talu nimi, Tammiku 9

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Villa Theresa OÜ alustas oma tegevust 02.03.2011 aastal .

Peamiseks tegevusalaks on toitlustus, ruumide rentimine ja majutusteenuse osutamine.

Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 215 (2013: 236) tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasumiks seisuga 31.12.2014 a oli 47 (2013:25) tuhat eurot.

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse investeeriti 61 (2013:51) tuhat euro.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 54 tuhat eurot.

Juhatuse liikmed tasu 2014 aastal oli 13 tuhat eurot.

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

hüvitist.

Villa Theresa OÜ põhieesmärgiks on säilitada olemasolev turupositsioon.

Villa Theresai OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Aune Põldma
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 484	7 128	2
Nõuded ja ettemaksed	26 792	33 737	3,4,6,7
Varud	2 058	2 457	5
Kokku käibevara	38 334	43 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	121 931	66 725	8
Kokku põhivara	121 931	66 725	
Kokku varad	160 265	110 047	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 725	11 120	
Võlad ja ettemaksed	15 749	11 458	6,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	25 474	22 578	
Kokku kohustused	25 474	22 578	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 969	60 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 322	24 685	
Kokku omakapital	134 791	87 469	
Kokku kohustused ja omakapital	160 265	110 047	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	215 269	235 980	12
Muud äritulud	1 829	13 157	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 868	-41 651	14
Mitmesugused tegevuskulud	-68 377	-126 221	15
Tööjõukulud	-53 857	-49 034	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 544	-7 546	8
Muud ärikulud	-130	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 322	24 685	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 322	24 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 322	24 685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	47 322	24 685
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 544	7 546
Kokku korrigeerimised	5 544	7 546
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 945	-1 991
Varude muutus	-399	-1 154
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 291	3 420
Kokku rahavood äritegevusest	49 813	32 506
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 062	-51 846
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 062	-51 846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 505	11 120
Saadud laenude tagasimaksed	-11 900	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 395	11 120
Kokku rahavood	2 356	-8 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 128	15 348
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 356	-8 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 484	7 128

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	60 284	62 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 685	24 685
31.12.2013	2 500	84 969	87 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)		47 322	47 322
31.12.2014	2 500	132 291	134 791

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VILLA THERESA OÜ

Reg.nr. 12067239

Tammiku 9, Rakvere, 44307 Lääne-Virumaa

Majandusaasta algus: 01.01.2014

Majandusaasta lõpp: 31.12.2014

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	9 484	7 128

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	686	686
Ostjatelt laekumata arved	686	686
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 106	1 106
Muud nõuded	25 000	25 000
Laenunõuded	25 000	25 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 792	26 792
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 808	5 808
Ostjatelt laekumata arved	5 808	5 808
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 546	1 546
Muud nõuded	25 000	25 000
Laenunõuded	25 000	25 000
Ettemaksed	1 383	1 383
Muud makstud ettemaksed	1 383	1 383
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 737	33 737

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	686	5 808
Ostjatelt laekumata arved	686	5 808
Kokku nõuded ostjate vastu	686	5 808

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	2 058	2 457
Tooraine ja materjal	2 058	2 457
Kokku varud	2 058	2 457

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	710		736	
Üksikisiku tulumaks		977		897
Sotsiaalmaks		2 590		2 229
Kohustuslik kogumispension		134		108
Töötuskindlustusmaksed		165		152
Ettemaksukonto jääk	396		810	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 106	3 866	1 546	3 386

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	25 000	25 000
Kokku muud nõuded	25 000	25 000
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	25 000	25 000
Kokku muud nõuded	25 000	25 000

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus		2 615	22 765	25 380
Akumuleeritud kulum		-44	-2 911	-2 955
Jääkmaksumus		2 571	19 854	22 425
Ostud ja parendused	50 000	1 846		51 846
Amortisatsioonikulu	0	-838	-6 708	-7 546
31.12.2013				
Soetusmaksumus	50 000	4 461	22 765	77 226
Akumuleeritud kulum	0	-882	-9 619	-10 501
Jääkmaksumus	50 000	3 579	13 146	66 725
Ostud ja parendused	33 600	6 103	21 047	60 750
Amortisatsioonikulu	0	-900	-4 644	-5 544
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

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 352	8 352
Võlad töövõtjatele	3 531	3 531
Maksuvõlad	3 866	3 866
Kokku võlad ja ettemaksed	15 749	15 749
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 316	5 316
Võlad töövõtjatele	2 756	2 756
Maksuvõlad	3 386	3 386
Kokku võlad ja ettemaksed	11 458	11 458

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	8 352	5 316
Kokku võlad tarnijatele	8 352	5 316

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	3 531	2 756
Kokku võlad töövõtjatele	3 531	2 756

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	215 269	235 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	215 269	235 980
Kokku müügitulu	215 269	235 980
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	97 684	104 111
Majutus	108 261	131 869
Seminariteenus	9 324	0
Kokku müügitulu	215 269	235 980

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	1 829	13 157
Kokku muud äritulud	1 829	13 157

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	41 868	41 651
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 868	41 651

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	0	33 600
Energia	20 939	23 651
Elektrienergia	19 069	20 513
Kütus	1 870	3 138
Remondikulu	3 006	4 992
Majutusteenusega seotud kulud	13 570	12 665
Juriidilised kulud	49	5 468
Andmeside ja telefoniteenus	5 740	9 886
Ruumide sisustus	1 405	10 376
Kommunaalteenused	3 324	3 494
Transpordivahendite kulud	9 537	11 728
Kulud restoranis ja köögis	5 999	3 746
Muud	4 808	6 615
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 377	126 221

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-40 273	36 697
Sotsiaalmaksud	-13 584	12 337
Kokku tööjõukulud	-53 857	49 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	13 515	11 643

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Villa Theresa OÜ (registrikood: 12067239) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PÕLDMA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 322
Kokku	132 291
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 291
Kokku	132 291

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	108261	50.29%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	97684	45.38%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	9324	4.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aune Põldma	46907065213	Eesti	1250 EUR
OÜ Kuff	12043121	Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
OÜ Polar Finance	11942260	Eesti	625 EUR

Sidevahendid

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