

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Villa Marienholm OÜ

registrikood: 12512716

tänava/talu nimi, Väike-Viigi tn 10

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90502

e-posti aadress: villa@marienholm.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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Villa Marienholm oli asutatud 2013 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on majutusteenuste osutamine. 2014 aastal ettevõtte alustas renditud hoone renoveerimisega ja alustas majandustegevusega 2015 aasta aprillist. 2015 aasta alguses ettevõtte ostis kaks uut objekti. 2016 aastal alustas ettevõtte järgmise renditud hoone renoveerimisega, uus külalistemaja avati 2017 aasta kevadel.

OÜ Villa Marienholm 2019 palgakulu koos maksudega oli 27 064 eur ja töötajate keskmine arv 3. 2019 aasta müügitulu oli 145 316 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 956	6 714	2
Nõuded ja ettemaksed	27 242	3 605	3
Varud	225 865	8 796	4
Kokku käibevarad	261 063	19 115	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 222 910	1 226 435	6
Kokku põhivarad	1 222 910	1 226 435	
Kokku varad	1 483 973	1 245 550	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 412 991	1 215 337	7
Võlad ja ettemaksed	4 448	5 831	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 417 439	1 221 168	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 795	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	15 795	0	
Kokku kohustised	1 433 234	1 221 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Ülekurss	65 000	65 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 118	-57 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 357	13 953	
Kokku omakapital	50 739	24 382	
Kokku kohustised ja omakapital	1 483 973	1 245 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	145 316	107 628	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 335	-26 074	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 066	-19 744	
Tööjõukulud	-27 064	-21 535	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 324	-26 322	
Ärikasum (kahjum)	26 527	13 953	
Intressikulud	-170	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 357	13 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 357	13 953	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassa olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata nõuete osas.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ning soetamisega seotud veo- ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumuses või neto- realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO (kaalutud keskmise soetusmaksumuse; individuaalse hindamise) meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg

on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarve	7 956	6 334
Kassa	0	380
Kokku raha	7 956	6 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 036	15 036
Ostjatelt laekumata arved	15 036	15 036
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 746	11 746
Muud nõuded	460	460
Viitlaekumised	460	460
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 242	27 242
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 459	3 459
Ostjatelt laekumata arved	3 459	3 459
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	146	146
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 605	3 605

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Valmistoodang	225 865	8 796
Müügiks ostetud kaubad	225 865	8 796
Kokku varud	225 865	8 796

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		215
Üksikisiku tulumaks		52		0
Sotsiaalmaks		1 085		620
Kohustuslik kogumispension		66		38
Töötuskindlustusmaksed		79		45
Ettemaksukonto jääk	11 746		146	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 746	1 282	146	918

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 305 407		1 077	1 077	1 306 484
Akumuleeritud kulum	-53 169		-556	-556	-53 725
Jääkmaksumus	1 252 238		521	521	1 252 759
Amortisatsioonikulu	-26 110		-214	-214	-26 324
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 305 407		1 077	1 077	1 306 484
Akumuleeritud kulum	-79 279		-770	-770	-80 049
Jääkmaksumus	1 226 128		307	307	1 226 435
Ostud ja parendused		22 799		22 799	22 799
Muud ostud ja parendused		22 799		22 799	22 799
Amortisatsioonikulu	-26 110		-214	-214	-26 324
31.12.2019					
Soetusmaksumus	1 305 407	22 799	1 077	23 876	1 329 283
Akumuleeritud kulum	-105 389	0	-984	-984	-106 373
Jääkmaksumus	1 200 018	22 799	93	22 892	1 222 910

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	1 410 087	1 410 087		
Lühiajalised laenud kokku	1 410 087	1 410 087		
Kapitalirendikohustised kokku	18 699	2 904	15 795	
Laenukohustised kokku	1 428 786	1 412 991	15 795	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	1 215 337	1 215 337		
Lühiajalised laenud kokku	1 215 337	1 215 337		
Laenukohustised kokku	1 215 337	1 215 337		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 458	1 458
Võlad töövõtjatele	1 608	1 608
Maksuvõlad	1 282	1 282
Saadud ettemaksed	100	100
Tulevaste perioodide tulud	100	100
Kokku võlad ja ettemaksed	4 448	4 448
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	847	847
Võlad töövõtjatele	906	906
Maksuvõlad	918	918
Saadud ettemaksed	3 160	3 160
Tulevaste perioodide tulud	3 160	3 160
Kokku võlad ja ettemaksed	5 831	5 831

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	145 316	107 628
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	145 316	107 628
Kokku müügitulu	145 316	107 628
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	145 316	107 628
Kokku müügitulu	145 316	107 628

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	20 228	16 095
Sotsiaalmaksud	6 836	5 440
Kokku tööjõukulud	27 064	21 535
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 410 087	1 215 337

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2019	2018
Arvestatud tasu	6 480	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

Villa Marienholm OÜ (registrikood: 12512716) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRANK BORCHERS	Juhatuse liige	31.10.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 357
Kokku	-16 761
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 761
Kokku	-16 761

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 357
Kokku	-16 761
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 761
Kokku	-16 761

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	145316	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olga Borchers	47909144710	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	villa@marienholm.ee