

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Villa Marienholm OÜ

registrikood: 12512716

tänavatalu nimi, Väike-Viigi tn 10
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 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	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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, nende renoveerimisega alustatakse 2015 aasta suvel. 2016 aasta alustas järgmise renditud hoone renoveerimisega, uus külalistemaja avatakse 2017 aasta kevadel.

OÜ Villa Marienholm 2016 palgakulu koos maksudega oli 17750 eur ja töötajate keskmine arv 4. 2016. müügitulu oli 54147 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 477	9 098	2
Nõuded ja ettemaksed	54 301	15 392	3
Varud	4 665	1 648	4
Kokku käibevarad	77 443	26 138	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	156 873	165 548	6
Materiaalsed põhivarad	432 913	190 464	7
Kokku põhivarad	589 786	356 012	
Kokku varad	667 229	382 150	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	643 911	340 334	8
Võlad ja ettemaksed	27 032	37 493	9
Kokku lühiajalised kohustised	670 943	377 827	
Kokku kohustised	670 943	377 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Ülekurs	65 000	65 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-63 177	-32 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 037	-30 540	
Kokku omakapital	-3 714	4 323	
Kokku kohustised ja omakapital	667 229	382 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	54 147	27 593	11
Muud äritulud	663	259	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 205	-6 983	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 388	-10 609	
Tööjõukulud	-18 471	-26 167	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 783	-14 613	
Muud ärikulud	0	-20	
Ärikasum (kahjum)	-8 037	-30 540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 037	-30 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 037	-30 540	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. 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 kuuluv 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	12 376	644
Kassa	6 101	8 454
Kokku raha	18 477	9 098

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 593	2 593
Ostjatelt laekumata arved	2 593	2 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51 708	51 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 301	54 301
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 019	2 019
Ostjatelt laekumata arved	2 019	2 019
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 373	13 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 392	15 392

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	4 665	1 648
Müügiks ostetud kaubad	4 665	1 648
Kokku varud	4 665	1 648

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			13 373	
Üksikisiku tulumaks		202		388
Sotsiaalmaks		586		1 102
Kohustuslik kogumispension		36		50
Töötuskindlustusmaksed		42		80
Ettemaksukonto jääk	51 708			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 708	866	13 373	1 620

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	173 500	173 500
Amortisatsioonikulu	-7 952	-7 952
31.12.2015		
Soetusmaksumus	173 500	173 500
Akumuleeritud kulum	-7 952	-7 952
Jääkmaksumus	165 548	165 548
Amortisatsioonikulu	-8 675	-8 675
31.12.2016		
Soetusmaksumus	173 500	173 500
Akumuleeritud kulum	-16 627	-16 627
Jääkmaksumus	156 873	156 873

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masina- ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	0		84 897	84 897	84 897
Akumuleeritud kulum	0	0				
Jääkmaksumus	0	0		84 897	84 897	84 897
Ostud ja parendused	111 151	1 077	1 077			112 228
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	111 151					111 151
Muud ostud ja parendused		1 077	1 077			1 077
Amortisatsioonikulu	-6 535	-126	-126			-6 661
Ümberklassifitseerimised	84 897			-84 897	-84 897	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	84 897			-84 897	-84 897	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	196 048	1 077	1 077	0	0	197 125
Akumuleeritud kulum	-6 535	-126	-126	0	0	-6 661
Jääkmaksumus	189 513	951	951	0	0	190 464
Ostud ja parendused	18 430			234 127	234 127	252 557
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	18 430					18 430
Muud ostud ja parendused				234 127	234 127	234 127
Amortisatsioonikulu	-9 892	-216	-216			-10 108
31.12.2016						
Soetusmaksumus	214 478	1 077	1 077	234 127	234 127	449 682
Akumuleeritud kulum	-16 427	-342	-342	0		-16 769
Jääkmaksumus	198 051	735	735	234 127	234 127	432 913

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	643 911	643 911		
Lühiajalised laenud kokku	643 911	643 911		
Laenukohustised kokku	643 911	643 911		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	340 334	340 334		
Lühiajalised laenud kokku	340 334	340 334		
Laenukohustised kokku	340 334	340 334		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	514	514
Võlad töövõtjatele	752	752
Maksuvõlad	866	866
Muud võlad	22 610	22 610
Muud viitvõlad	22 610	22 610
Saadud ettemaksed	2 290	2 290
Tulevaste perioodide tulud	2 290	2 290
Kokku võlad ja ettemaksed	27 032	27 032
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 264	4 264
Võlad töövõtjatele	1 430	1 430
Maksuvõlad	1 620	1 620
Muud võlad	30 179	30 179
Muud viitvõlad	30 179	30 179
Kokku võlad ja ettemaksed	37 493	37 493

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 147	27 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 147	27 593
Kokku müügitulu	54 147	27 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5510-Hotellid ja muu sarnane majutus	54 147	27 593
Kokku müügitulu	54 147	27 593

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	13 805	19 556
Sotsiaalmaksud	4 666	6 610
Kokku tööjõukulud	18 471	26 166
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	643 911	340 334

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Villa Marienholm OÜ (registrikood: 12512716) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA BORCHERS	Juhatuse liige	26.09.2017
FRANK BORCHERS	Juhatuse liige	26.09.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-63 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 037
Kokku	-71 214
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-71 214
Kokku	-71 214

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-63 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 037
Kokku	-71 214
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-71 214
Kokku	-71 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	54147	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@marienhholm.ee