

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Weekend Club OÜ

registrikood: 12896823

tänava/talu nimi, Tüki

maja ja korteri number:

alevik: Tõrvandi alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61715

telefon: +372 56637918, +372 7371422

e-posti aadress: ronald@agriland.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Weekend Club OÜ tegutseb alates 2015.a augustist allrendilepingu alusel Tartus Ülikooli tänav 8 asuvates klubi "Vabank" ruumides. Ettevõtte põhitegevuseks on ööklubi ja sellega seotud meelelahutusürituste korraldamine ning saalide välja rentimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 341	304
Nõuded ja ettemaksed	17 128	21 932
Varud	62 576	74 995
Kokku käibevarad	83 045	97 231
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	74 684	93 116
Kokku põhivarad	74 684	93 116
Kokku varad	157 729	190 347
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	24 891
Võlad ja ettemaksed	92 078	87 907
Kokku lühiajalised kohustised	102 078	112 798
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	34 286
Kokku pikaajalised kohustised	10 000	34 286
Kokku kohustised	112 078	147 084
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 737	-2 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388	-24 443
Kokku omakapital	45 651	43 263
Kokku kohustised ja omakapital	157 729	190 347

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	700 128	562 340
Muud äritulud	32	5 560
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-382 646	-287 736
Mitmesugused tegevuskulud	-178 563	-159 901
Tööjõukulud	-112 408	-110 152
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 743	-33 602
Muud ärikulud	-2 557	18
Ärikasum (kahjum)	3 243	-23 473
Intressitulud	0	-1 148
Intressikulud	-593	0
Muud finantstulud ja -kulud	-262	178
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 388	-24 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388	-24 443

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 243	-23 473
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	20 742	33 602
Muud korrigeerimised	-262	180
Kokku korrigeerimised	20 480	33 782
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 621	6 646
Varude muutus	14 099	24 023
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-12 327	-10 960
Makstud intressid	-593	-1 150
Kokku rahavood äritegevusest	44 523	28 868
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-2 311	-773
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 311	-773
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	26 509	25 408
Saadud laenude tagasimaksed	-44 602	-30 960
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 082	-22 740
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 175	-28 292
Kokku rahavood	3 037	-197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	304	501
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 037	-197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 341	304

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	70 000	-2 294	67 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-24 443	-24 443
31.12.2017	70 000	-26 737	43 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 388	2 388
31.12.2018	70 000	-24 349	45 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Weekend Club OÜ 2018 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Weekend Club OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi¹. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Osaühingul on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval: see tähendab päeval, mil osaühing võtab endale kohustuse teatud finantsvarade ostuks või müügiks. Õiglasel väärtusel kajastavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvutuspõhimõttetena kasutatakse kaalutud keskmise ostuhinda. Varude lõppjääk on nende kaalutud keskmine maksumus. Varude lõppjäägi kaalutud keskmine maksumus leitakse koguvaru (algjääk+soetused) maksumuse jagamisel ühikulise koguvaruga (algjääk+soetused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1500 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 eurot, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha	3 341	304
Kokku raha	3 341	304

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 987	15 987
Ostjatelt laekumata arved	15 987	15 987
Ettemaksed	1 141	1 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 128	17 128
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 111	19 111
Ostjatelt laekumata arved	19 111	19 111
Ettemaksed	2 821	2 821
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 932	21 932

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Lõpetamata toodang	0	-62 000
Lõpetamata toodang		
Müügiks ostetud kaubad	62 576	136 995
Kokku varud	62 576	74 995

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 347	4 610
Üksikisiku tulumaks	2 073	1 800
Sotsiaalmaks	5 995	5 404
Kohustuslik kogumispension	353	319
Töötuskindlustusmaksed	375	332
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 143	12 465

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	165 896	165 896	165 896
Akumuleeritud kulum	-39 951	-39 951	-39 951
Jääkmaksumus	125 945	125 945	125 945
Ostud ja parendused	773	773	773
Amortisatsioonikulu	-33 602	-33 602	-33 602
31.12.2017			
Soetusmaksumus	166 669	166 669	166 669
Akumuleeritud kulum	-73 553	-73 553	-73 553
Jääkmaksumus	93 116	93 116	93 116
Ostud ja parendused	2 311	2 311	2 311
Amortisatsioonikulu	-20 743	-20 743	-20 743
31.12.2018			
Soetusmaksumus	168 980	168 980	168 980
Akumuleeritud kulum	-94 296	-94 296	-94 296
Jääkmaksumus	74 684	74 684	74 684

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Seadmed		0	
Kapitalirendikohustised kokku			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Seadmed	21 082	21 082	0
Kapitalirendikohustised kokku	21 082	21 082	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	20 000	10 000	10 000	
Pikaajalised laenud kokku	20 000	10 000	10 000	
Laenukohustised kokku	20 000	10 000	10 000	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	38 095	3 809	34 286	
Kapitalirendikohustised kokku	21 082	21 082	0	
Laenukohustised kokku	59 177	24 891	34 286	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 300	22 300
Võlad töövõtjatele	9 124	9 124
Maksuvõlad	17 143	17 143
Saadud ettemaksed	43 511	43 511
Kokku võlad ja ettemaksed	92 078	92 078

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 764	39 764
Võlad töövõtjatele	8 626	8 626
Maksuvõlad	12 465	12 465
Muud võlad	27 052	27 052
Kokku võlad ja ettemaksed	87 907	87 907

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	22 300	39 764
Kokku võlad tarnijatele	22 300	39 764

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	700 128	562 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	700 128	562 340
Kokku müügitulu	700 128	562 340
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	700 128	562 340
Kokku müügitulu	700 128	562 340

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	83 510	82 231
Sotsiaalmaksud	28 898	27 921
Kokku tööjõukulud	112 408	110 152
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0	1 900	0

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
Nauvitsman OÜ	3 960	13 460
Agriland OÜ	22 473	25 965

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
Agriland OÜ	21 916

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	370	36 908	419	34 236

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 300	3 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2019

Weekend Club OÜ (registrikood: 12896823) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BERTA MÜRK	Juhatuse liige	06.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388
Kokku	-24 349
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-24 349
Kokku	-24 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	700128	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marju Paal	48405220213	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	7000 EUR (Lihtomand)
OÜ AGRILAND	10747906	Eesti	31500 EUR (Lihtomand)
Nauvitsman OÜ	11107899	Eesti	15750 EUR (Lihtomand)
Olavi Roos	38109112716	Eesti	15750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7371422
Mobiiltelefon	+372 56637918
E-posti aadress	ronald@agriland.ee