

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
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.

Weekend Club 2017. aasta müügitulu oli 562 340 eurot. Ettevõtte lõpetas oma 2017.a. majandusaasta 24 443 eurose kajumiga. Kasumi tekkimist pärssisid kõrged kulud kaupade soetamisel ning teenuste (esinejate) tellimisel. Ka otsesed tegevuskulud, näitena rendi-, puhastus- ja kommunaalkulud, olid oodatumast kõrgemad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	304	501	2
Nõuded ja ettemaksed	21 932	7 993	3
Varud	74 995	99 620	4
Kokku käibevarad	97 231	108 114	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	93 116	125 945	6
Kokku põhivarad	93 116	125 945	
Kokku varad	190 347	234 059	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 891	27 594	8
Võlad ja ettemaksed	87 907	78 885	9
Kokku lühiajalised kohustised	112 798	106 479	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 286	59 874	8
Kokku pikaajalised kohustised	34 286	59 874	
Kokku kohustised	147 084	166 353	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 294	-2 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 443	77	
Kokku omakapital	43 263	67 706	
Kokku kohustised ja omakapital	190 347	234 059	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	562 340	572 682
Muud äritulud	5 560	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-287 736	-269 193
Mitmesugused tegevuskulud	-159 901	-163 416
Tööjõukulud	-110 152	-103 112
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 602	-32 893
Muud ärikulud	18	-2 294
Ärikasum (kahjum)	-23 473	1 774
Intressitulud	-1 148	0
Muud finantstulud ja -kulud	178	-1 697
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 443	77
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 443	77

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-23 473	1 774
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	33 602	32 893
Muud korrigeerimised	180	0
Kokku korrigeerimised	33 782	32 893
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 646	20 946
Varude muutus	24 023	-47 646
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-10 960	-20 410
Makstud intressid	-1 150	-1 697
Kokku rahavood äritegevusest	28 868	-14 140
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-773	-2 798
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-773	-2 798
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 408	22 100
Saadud laenude tagasimaksed	-30 960	-19 954
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 740	-27 703
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 292	-25 557
Kokku rahavood	-197	-42 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	501	42 996
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-197	-42 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	304	501

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	70 000	-2 371	67 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)		77	77
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Weekend Club OÜ 2017 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	304	501
Kokku raha	304	501

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 774	5 774
Ostjatelt laekumata arved	5 774	5 774
Ettemaksed	2 219	2 219
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 993	7 993

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Lõpetamata toodang	-62 000	-4 000
Lõpetamata toodang		
Müügiks ostetud kaubad	136 995	103 620
Kokku varud	74 995	99 620

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 610	8 145
Üksikisiku tulumaks	1 800	1 329
Sotsiaalmaks	5 404	4 236
Kohustuslik kogumispension	319	281
Töötuskindlustusmaksed	332	266
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 465	14 257

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus		163 098	163 098
Akumuleeritud kulum		-7 058	-7 058
Jääkmaksumus		156 040	156 040
Ostud ja parendused		2 798	2 798
Amortisatsioonikulu		-32 893	-32 893
31.12.2016			
Soetusmaksumus		165 896	165 896
Akumuleeritud kulum		-39 951	-39 951
Jääkmaksumus		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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Seamded	43 822	23 229	20 593	
Kapitalirendikohustised kokku	43 822	23 229	20 593	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	43 646	4 365	39 281	
Kapitalirendikohustised kokku	43 822	23 229	20 593	0
Laenukohustised kokku	87 468	27 594	59 874	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 997	50 997
Võlad töövõtjatele	6 454	6 454
Maksuvõlad	14 257	14 257
Muud võlad	7 177	7 177
Kokku võlad ja ettemaksed	78 885	78 885

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	39 764	50 997
Kokku võlad tarnijatele	39 764	50 997

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	562 340	572 682
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	562 340	572 682
Kokku müügitulu	562 340	572 682
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	562 340	572 682
Kokku müügitulu	562 340	572 682

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	82 231	77 042
Sotsiaalmaksud	27 921	25 973
Kokku tööjõukulud	110 152	103 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 900	0	333	14 146

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
Agriland OÜ	21 916

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
Agriland OÜ	10 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	419	34 236	19 835	80 779

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 300	2 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2018

Weekend Club OÜ (registrikood: 12896823) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BERTA MÜRK	Juhatuse liige	31.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 443
Kokku	-26 737
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-26 737
Kokku	-26 737

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	562340	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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