

5

08.08.2005

08.08.2005

Kristi Kumpulainen

2004 aasta majandusaasta AASTAARUANNE

registri nr. 10130318
OÜ THEODOR VVH
2005

Ettevõtte registri nr.	10130318
Ettevõtte nimetus	OÜ Theodor VVH
Ettevõtte vorm	aktsiaselts
Põhitegevusala	majutus, toitlustus
kuuluvus	eraaktsionäridele
Majandusaasta algus	01.01.2004 a.
Majandusaasta lõpp	31.12.2004 a.
Aadress	Kauba 8 Kuressaare 93812
Telefon	5179635
Tegevjuht	Ants Ilmjärv
Audiitor	Inga Kallas

Juhatusel liige



03.03.05

Raamatupidamise aastaaruanne

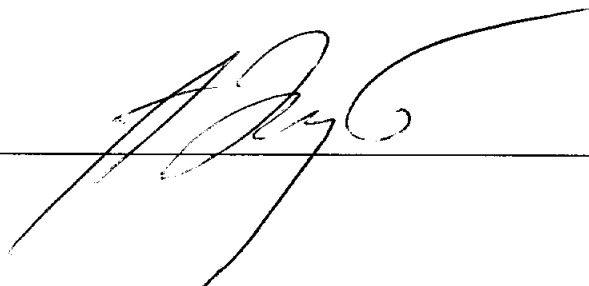
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 16 toodud OÜ Theodor VVH raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitab, et

raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestamismeetodid hea raamatupidamistavaga

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Theodor VVH finants seisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus liige
Ants Ilmjärv



Juhatus liige
Kaie Ilmjärv

Juhatus liige
Heli Ilmjärv

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamisaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem nr.1)	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 3 Pikaajalised võlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Müügitulu	14
Audiitori järeldusotsus	
Juhatuse allkirjad 2004a. majandusaasta aruandele	16

Juhatuses liige

[Handwritten signature]

BILANSS

/kroonides)

<u>Aktiva</u>	31.12.2004	31.12.2003
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	6189	28589
Nõuded ostjate vastu	50764	53657
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	86	3356
Varud 104700	104700	108650
<u>Käibevara kokku</u>	<u>161739</u>	<u>194252</u>
<u>Materiaalne põhivara</u>		
Maa ja ehitused	3619912	3619912
Masinad ja seadmed	232761	232761
Muu inventar ja tööriistad	1135732	961791
Akumuleeritud põhivara kulum	-1729944	1561141
<u>Põhivara kokku</u>	<u>3258461</u>	<u>3253324</u>
<u>Aktiva (vara) kokku</u>	<u>3420200</u>	<u>3447576</u>

Juhatuse liige



Bilanss

/kroonides)

Passiva**31.12.2004 31.12.2003****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	235418	235418	
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0		5
Arvelduskrediit Hansapangast	0		
Lühiajaline laenukohustus	676594	755894	
Võlad tarnijatele	261025	285598	
Ostjate ettemaks			
Maksuvõlad	70785	179721	1
Viitvõlad	79359	82296	
Lühiajalised kohustused kokku	1323181	1538927	
Pikaajalised kohustused	682392	600051 3	3
Kohustused kokku	2005573	2138978	

Omakapital

Aktiakapital	1260000	1260000	
Reservfond	72258	72258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-23660	120368	
Aruandeaasta kasum	106029	-144028	
Omakapital aktsiaseltsis kokku	1414627	1308598	

Passiva kokku (kohustused ja omakapital) **3420200** **3447576**

Juhatuse liige



KASUMIARUANNE
(KROONIDES)

Skeem 1

Müügitulud	2004 a. 12 kuud	2003 a. 12 kuud
Müügitulud	4340371	4417882
Kokku müügitulud	4340371	4417882
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1854716	2144925
Mitmesugused tegevuskulud	1068511	1005897
Palgakulud	784887	911449
Sotsiaalmaksud	265908	301480
Töötuskindlustus	3920	4591
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuste langus	168803	163783
Muud ärikulud	1027	4283
Kokku ärikulud	4147772	4536408
Ärikasum	192599	--118526
Finants tulud		51870
Finantskulud	86570	77372
Kasum majandustegevusest	106029	-144028
Aruandeaasta puhas kasum	106029	-144028

Juhatusel liige



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

2004**Rahavood äritegevusest (kaudne meetod)**

Ärikasum	192599
Korrigeerimised:	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	168803
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutu	6163
Varude muutus	3950
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-136446
Makstud intressid	-86570

kokku rahavood äritegevusest 148499**Rahavood investeerimistegevusest (otsene meetod)**

Materiaalse põhivara soetamine	-173941
Saadud intressid	

kokku rahavood investeerimistegevusest -173941**Rahavood finantseerimistegevusest (otsene meetod)**

Saadud laenud	500894
Laenude tagasimaksed	-497853
Arvelduskrediidi tasumised	

kokku rahavood finantstegevusest 3040**Rahavood kokku -22400****Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses 28589****Raha ja raha ekvivalentide muutus -22400****Valuuta kurside muutuste mõju****Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus 6189**

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne.

	<i>Aksiakapital</i>	<i>Reservid</i>	<i>Eelmiste per.kasum</i>	<i>Aruande kasum</i>	<i>kokku</i>
31.12.2002 seisuga	1260000	72258	439524	-319156	1452626
2003 a. kahjum			120368	-144028	-144028
31.12.2003 a. seisuga	1260000	72258	120368	-144028	1308598
2004 a.kasum			-23660	106029	82369
31.12.2004 a.seisuga	1260000	72258	-23660	106029	1414627



Lisa 1

Maksud

Makse	summa	sh.	arvestatud nov.dets.kuludesse	intress
nimetus		Võlg 31.12.04	kuid ülekande tähtaeg saabumata	
		Maksuametile		
sotsiaalmaka	37531	0	37531	254
käibemaks	12889	0	12889	292
Üksikisiku tulumaks	12089		12089	
Ettevõtte tulumaks	4985		4985	152
Pensioni kindlustus.	1098		1098	
Töötuskindlustus.	1496		1496	
Maksuvõlg kokku	70088	0	70088	698

Viitvõlad

Kasutamata puhkuse päevi 2004 a. eest oli 192 päeva ja summas 23086 kr.puhkustaserv



Lisa 3

**Pikaajalised
võlad**

2004a.majandus-
aasta aruanne

Laenuandja lep.nr.	Laenu välja- andmise aeg	Laenu summa	Laenu jääk 31.12.04	Laenu tagasta- mine 2004 a.	Laenu lõplik kustutamine
Hansapank					
02-055686-JI	2002	835468	917810	235418	2006

Juhatuse liige



Lisa nr.4 Materiaalne põhivara

	<i>Maa ja ehitused</i>	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Autod</i>	<i>Muu inventar</i>	<i>Arvutid</i>	<i>kokku</i>
Soetamismaksumus 31.12.2003	3619912	231761	1000	894161	67630	4814465
Soetatud 2004 a.				173941		173941
Soetamismaksumus 31.12.2004	3619912	231761	1000	1068102	67630	4988406
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-1003471	-228475	-980	-294909	-33306	-1561141
2004a. arvestatud kulum	-103741	-2738	-20	-49256	-13048	-168803
Akumuleeritud kulum 31.12.04	-1107212	-231213	-1000	-344165	-46354	-1729944
Jääkmaksumus 31.12.2004	2512700	548	0	723937	21276	3258462

Juhatuse liige

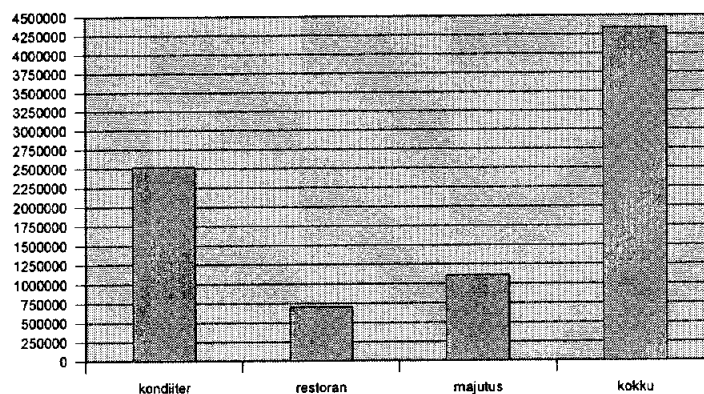


Lisa 7 Müügitulu

OÜ Theodori VVH 2004 a. müügitulu oli 4340371 kr., sellest alljärgnevalt

	2003	2004	muutus
kondiitri käive	2711496	2521958	-189538
restorani käive	758766	706284	-52482
majutuse käive	947620	1112129	164509
muud	0		
kokku	4417882	4340371	-77511

kondiiter	2521958
restoran	706284
majutus	1112129
kokku	4340371



Põhiosa tulust laekub kondiitritsehhi toodete müügist. Majutuse teenust kasutavad külastajad väga erinevatest riikidest:

Soome	990 ööbimist
Eesti	480
Saksamaa	302
Rootsi	125
Inglismaa	45
USA	28

Juhatuse liige

SAADUD

Raamatupidamise aastaaruanne

21.12.2005

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 16 toodud OÜ Theodor VVH raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitab, et

raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestamismeetodid hea raamatupidamistavaga

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Theodor VVH finants seisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus liige
Ants Ilmjärv

Juhatus liige
Kaie Ilmjärv

Juhatus liige
Heli Ilmjärv

Juhatus liige

Osanike nimekiri

SAADUD

21.12.2005

Osaniku nimi		Aadress		Isikukood		Osade nimiväärtus	
Ants Ilmjärv		Kaarma vald		36305240012		1260000	
		Muratsi küla					

Juhatuse liige



SAADUD

21. 12. 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2004 majandusaasta kasum 106 029 krooni

OÜ Theodor VVH juhatus teeb osanike üldkoosolekul ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be a combination of letters and a long horizontal stroke.

AUDITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Ärireg. nr.10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 50 50 628

Kuressaare, 93 816 GSM 50 98 450

SAADUD

21.12.2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ THEODOR VVH OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Theodor VVH poolt 31.12.2004 seisuga lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kuna toimunud audit käsitles ettevõtte 2004. majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet, ei saa ma anda ja ka ei anna hinnangut bilansi algsaldodele, nende õigsusele. Auditi tulemusena selgus, et ettevõtte raamatupidamise arvestuses kajastatud põhivarade saldo võib osutada ca 230 tuh. krooni võrra väiksemaks, millest tulenevalt ka ettevõtte aruandeperioodi (võimalik, et osaliselt ka varasemate perioodide) majandustulemus võib osutada ülalnimetatud summa võrra väiksemaks, mis omakorda omaks otsest mõju aruandeperioodi majandustulemustele. Kuna ettevõttes ei ole üheselt ja korrektselt dokumenteeritud nii põhivarade kui ka varude inventuuri tulemusi ning lähtuvalt käesoleva auditi toimumise ajast, s.o 12 kuud peale auditeeritava perioodi lõppemist, ei ole mul võimalik täna ja praegu anda hinnangut nimetatud varade saldode ja arvestuse õigsusele 31.12.2004 seisuga koostatud bilansis. Auditi tulemusena olen ka arvamusel, et ettevõtte 31.12.2004 seisuga lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole piisavalt järgitud EV Raamatupidamise seadust ja Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mistõttu sisaldub puudusi nii lisade koostamises (näiteks puudub lisa seotud osapoolte kohta), kui ka rahavoogude aruande ja kasumiaruande analüütikas.

Auditi tulemusena ei pea ma võimalikuks anda hinnangut Theodor VVH OÜ 31.12.2004 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruandele, mis näitab bilansimahuks 3 420 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 106 tuh. krooni.

Kuressaares, 14. detsember 2005.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor
Tõend nr.197

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 14.12.2005

Signature / allkiri [Signature]

Auditorfirma Ader ja Reinhold

SAADUD

21. 12. 2005

AUDIITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Ärireg. nr. 10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 050 98 450

Kuressaare, 93 816 GSM 050 50 628

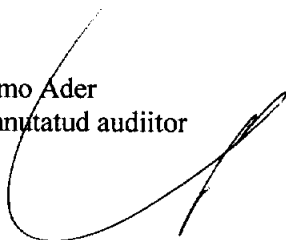
OÜ THEODOR VVH

Nõusolek

Käesolevaga teatan oma nõusolekust auditeerida OÜ Theodor VVH (Äriregistri nr. 10130318) 2004. majandusaasta aastaaruannet. Käesolev nõusolek ei laiene järgnevate majandusaastate auditeerimiseks.

Kuressaares, 12. detsember 2005.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor



ID 36908160020

Kuressaare, Vana-Roomassaare 20

Tõend nr. 197