

50181

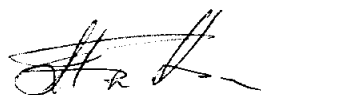
VILLA JOHANNA OÜ

11 20 2006

Juhatusc liige

SISUKORD

<i>JUHATUSE TEGEVUSARUANNE</i>	3
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOO ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Arvestusprintsübid ja hindamisalused	7-8
Lisa 3 Neto realiseerimiskäive	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed	9
Lisa 5 Maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kohustused	11
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	12
<i>MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK</i>	13
<i>JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD</i>	
2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
<i>OSANIKE NIMEKIRI</i>	14



Juhatusc liige

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

VILLA JOHANNA OÜ majandustegevusele ja - tulemustele avaldasid 2005.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- konkurentsi tihenemine Pärnu linnas
- ilmastiku tingimused Eesti Vabariigis
- tormikahjustused (2005.a), mida osaliselt katab kindlustushüvis 2005.aastal 300 000,00 avansilise kindlustushüvise näol.

Käive

2005.a. oli ettevõtte käive 824 tuhat krooni ehk 1,6 % suurem võrreldes eelmise aastaga. Peamiselt tõusis käive teenuste paketi muutmise tulemusena.

2006.a. planeeritakse käibe kasvu ca 10% ja seda peamiselt täiendavate teenuste arvelt.

Omakapital

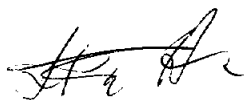
Juhatus on pidanud koosolekuid ning arutanud erinevaid võimalusi omakapitali viimiseks vastavusse äriseadustiku nõuetega. Välja on töötamisel vastav kava järgnevas kaheks majandusaastaks (2006-2007.a), mis üldjoontes seisneb majandustegevuse laiendamises ning seeläbi käibe ja kasumi suurendamises. Juhatus kaalub võimalust, peale tormikahjude lõplikku likvideerimist, vähendada omakapitali ümberhindamise teel kahjumit.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2005.a. keskmiselt kolm töötajat ning kogu 2005.a. palgakulu oli kokku 87 tuhat krooni. Ettevõtte juhatusse kuulub kolm liiget. 2005.a. juhatuse liikmetele liikmeks olemise eest tasu ei makstud.



Juhatuses liige



Juhatuses liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

(tuh.kroonides)

I skeem

	Lisad	2005.a.	2004.a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	3	823 985	514 988
Äritulud kokku		823 985	514 988
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		-344 861	-421 919
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		- 86 738	- 137 145
<i>Sotsiaalmaksud</i>		- 39 106	-60 297
Tööjõu kulud kokku		- 125 844	- 197 442
Kulum			
<i>Põhivara kulum ja väärtuste langus</i> 6		- 169 975	- 78 888
Kulum kokku		- 169 975	- 78 888
Ärikulud kokku		- 640 680	- 698 249
Ärikasum (kahjum)		183 305	- 183 261
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		1 128	78
Finantstulud kokku		1 128	78
Finantskulud			
Muud finantskulud			- 480
Finantskulud kokku			- 480
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		184 433	- 183 663


Juhatuse liige

BILANSS
(tuh.kroonides)

	Lisad	2005.a.	2004.a.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	1 440 213	1 594 744
Ostjatelt laekumata arved		2 400	5 353
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	11 559	11 612
Muud lühiajalised nõuded	2	152 139	
KÄIBEVARA KOKKU		1 606 311	1 611 709
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	6	3 007 788	2 979 742
PÕHIVARA KOKKU		3 007 788	2 979 742
AKTIVA KOKKU		4 614 099	4 591 451
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	7	88 400	173 400
Kapitalirendi lühiajaline osa	7	30 630	
Hankijatele tasumata arved		8 294	4 018
Maksuvõlad	5	4 179	5 340
Võlad töövõtjatele		5 053	4 184
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		136 556	186 942
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Kapitalirendi pikaajaline osa	7	53 602	
Laenu pikaajaline osa	7	3 715 988	3 880 989
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 769 590	3 880 989
KOHUSTUSED KOKKU		3 906 146	4 067 931
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital nimiväärtuses		1 300 000	1 300 000
Aazio		510 060	510 060
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)		- 1 286 540	- 1 102 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)		184 433	- 183 663
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		707 953	523 520
PASSIVA KOKKU		4 614 099	4 591 451


Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

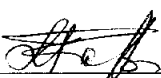
(tuh.kroonides)

	Osa- kapital	Aazio	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2003	1 300 000	510 060	- 1 102 877	707 183
aruandeaasta kasum			-183 663	-183 663
31.12.2004	1 300 000	510 060	- 1 286 540	523 520
aruandeaasta kasum			184 433	184 433
31.12.2005	1 300 000	510 060	- 1 102 107	707 953

RAHAVOO ARUANNE

(tuh.kroonides)

RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST	2005.a.	2004.a.
Puhaskasum	184 433	- 183 663
Materiaalse põhivara amortisatsioon	169 975	78 888
Kasum põhivara müügist		- 13 559
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	53	- 8 578
Nõuded ostjate vastu	2 953	6 249
Muud nõuded	- 152 139	
Maksuvõlad	- 1 161	- 2 047
Viitvõlad	869	- 680
Võlad hankijatele	4 276	- 1 115
Võlakohustused	- 165 769	1 972 400
KOKKU RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST	43 490	1 847 895
RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST		
Seadmete ostmisel tegelikult makstud rahasumma	- 198 021	- 338 400
laekumine põhivara müügist		13 559
KOKKU RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST	- 198 021	- 324 841
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOG	- 154 531	1 523 054
ETTEVÕTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Kassa ja pangakonto jääk 01.01	1 594 744	71 690
Kassa ja pangakonto jääk 31.12	1 440 213	1 594 744
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	- 154 531	1 523 054


Juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

VILLA JOHANNA OÜ 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Lisa 2 Arvestusprintsüübid ja hindamisalused

Tulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Raha ja pangakontod

Bilansis on kajastatud raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded loetakse lootusetuteks vastavalt juhtkonna hinnangule, kui puuduvad võimalused nõude kogumiseks ja on bilansist välja kantud kui lootusetud nõuded.

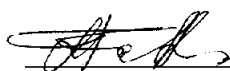
Viitlaekumisena on bilansis kajastatud 2005.a tormikahjusid, mille katteks 2006.a laekuvad kindlustusmaksed.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varad maksumusega alates 30 000 krooni ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	4%
Masinaid ja seadmed	20-30%
Transpordivahendid	20-30%
Muu inventar	20-30%


Juhatusc liige

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Kohustused

Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kõik kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on alla ühe aasta. Välja teenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis võetud arvele lühiajalise kohustusena.

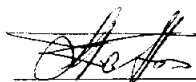
Tegevusvaldkonnad

Põhiliseks tegevusvaldkonnaks ettevõttes on majutusteenuse pakkumine. Täiendavate teenustena pakub Villa Johanna OÜ võimalust kasutada transporditeenust, samuti turismigruppidele erinevaid ekskurssioone koos giidiga ning ruumide rendi võimalust koosolekute, koolituste, teabepäevade jne. läbiviimiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi ja varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara on võetud materiaalse põhivarana arvele ning arvestatud põhivara kulum. Kapitalirendi kohustus on kajastatud bilansis bilansipäeva seisuga.



Juhatuse liige

Lisa 3 **Neto realiseerimiskäive**
(tuh.kroonides)

VILLA JOHANNA OÜ neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt:

Geograafilised piirkonnad	2005.a.	2004.a.
Eesti	823 985	514 988
Kokku	823 985	514 988

Tegevusalad	2005.a.	2004.a.
Majutusteenused	770 014	476 417
Muud lisateenused (ruumide rent, ekskurssioonid)	53 971	38 571
Kokku	823 985	514 988

Lisa 4 **Maksude ettemaksed**
(tuh.kroonides)

Maksude ettemaksed	2005.a.	2004.a.
Käibemaks	11 559	11 612
Maksude ettemaksed kokku	11 559	11 612

Lisa 5 **Maksuvõlad**
(tuh.kroonides)

Maksuvõlad	2005.a.	2004.a.
Üksikisiku tulumaks	555	937
Sotsiaalmaks	2 810	3 518
Erisoodustuse tulumaks	632	703
Töötuskindlustusemaks	74	82
Kogumispension	108	100
Maksuvõlad kokku	4 179	5 340


Juhatuse liige

Lisa 6
(tuh.kroonides)

Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Transpordi vahendid*	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 159 306		57 848	3 217 154
Soetamine	338 400			338 400
Müük ja maha kandmine			-42 000	- 42 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	3 497 706		15 848	3 513 554
Soetamine		198 021		198 021
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 497 706	198 021	15 848	3 711 575
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	- 444 099		- 52 825	- 496 924
Arvestatud kulum	- 75 720		- 3 168	- 78 888
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum			42 000	42 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	- 519 819		- 13993	- 533 812
Arvestatud kulum	- 75 720	- 92 400	- 1855	- 169 975
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	- 595 539	- 92 400	- 15 848	- 703 787
Jääkmaksumus 31.12.2003	2 715 207		5 023	2 720 230
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 977 887		1 855	2 979 742
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 902 167	105 621	0	3 007 788

* seotud kapitali rendiga vt lisa 7



Juhatuse liige

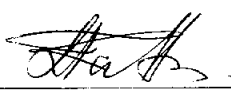
Lisa 7
(tuh.kroonides)

Kohustused

Kohustus	laenu saldo	s.h. lühiajaline osamaks	s.h. pikaajaline osamaks	intressi määr	tasumise lõpptähtaeg
laen*	3 715 988		3 715 988	0	08.2028
laen	88 400	88 400	0	0	10.12.2006
kapitalirent**	84 232	30 630	53 602	7,5	20.09.2008
Kokku	3 888 620	119 030	3 769 590		

* Sõlmitud laenuleping 15.09.2004.a tagasimakse algusega august 2013.a , mis on tagatud hüpoteegiga kinnistul Suvituse 6 Pärnu.

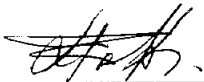
** Sõlmitud kapitalirendileping nr.L03106371-11.09.2003.a lõpptähtajaga 20.09.2008.a


Juhatuselüige

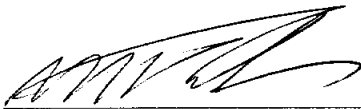
JUHATUSE KINNITUS RAAMARUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 4 kuni 10 toodud VILLA JOHANNA OÜ 2005.a.raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

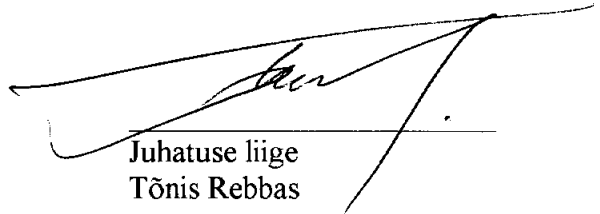
Juhatus kinnitab, et VILLA JOHANNA OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse esimees
Lii Rebbas



Juhatuse liige
Meelis Rebbas



Juhatuse liige
Tõnis Rebbas

Pärnu, 14.novemberi 2006.a.



Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

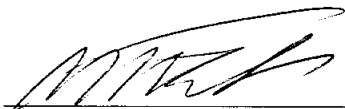
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	- 1 286 540
2005.a. aruandeaasta kasum	184 433
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kahjumisse	184 433
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum pärast 2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist	- 1 102 107

JUHATUSE OTSUS 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDE KINNITAMISEKS

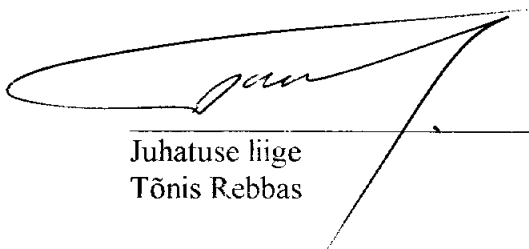
VILLA JOHANNA OÜ 2005 majandusaasta aruande kinnitanud 14. november 2006



Juhatuse esimees
Lii Rebbas



Juhatuse liige
Meelis Rebbas



Juhatuse liige
Tõnis Rebbas

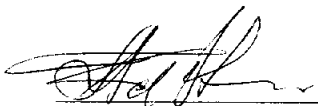


Juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

LII REBBAS

Isikukood: 44406024221
Aadress: Riia mnt. 76-36,
80020 Pärnu linn
Eesti Vabariik
Osade nimiväärtus: 1 osa, nimiväärtusega 1 300 000 krooni


Juhatusc liig

Audiitori järeldusotsus
Villa Johanna OÜ osanikule

Olen kontrollinud Villa Johanna OÜ-i 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-12 ja mille eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Seoses sellega, et eelnevalt ei ole auditeeritud Villa Johanna OÜ-i 2004.a.finantsaruandeid, eeldan, et puuduvad olulised vead 2004 aastaaruannetes, mis mõjutaksid 01.01.2005 algsaldode ja kasumiaruande õigsust.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamisaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Villa Johanna OÜ-i finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005.a. (finantstulemuseks 184 433 eek kasumit ja bilansimahuks 4 614 099 eek) ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

14.11.2006, Pärnus



Ana Adler
Vannutatud audiitor