

Tänu Maakohu...

49575
...ik. nr. ...
eelkontroll
Lehesmet
Marika Lehesmet

Osaühing Theodor VVH

Majandusaasta aruanne 2005

Ärinimi
Registrikood
Aadress
Telefon
Faks
Põhitegevusalad
Majandusaasta
Juhataja
Juhatuse liikmed

Audiitor

OÜ Theodor VVH
10130318
Kauba 8 Kuressaare 93812
45 33 689
45 55 309
Majutus, toitlustus
algus 01.01.2005 ja lõpp 31.12.2005
Ants Ilmjärv
Kaie Ilmjärv
Heili Ilmjärv
Tarmo Ader

Juhataja



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude asaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad	8
Üldpõhimõtted.....	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 2 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega.....	11
Lisa 5 Maksuvõlad.....	11
Lisa 6 Pikaajalised võlakohustused.....	12
Lisa 7 Kasutusrent.....	12
Lisa 8 Müügitulu.....	12
Lisa 9 Panditud varad.....	13
Majandusaasta aruande kinnitamine.....	14
Audiitori järeldusotsus.....	15

Juhataja



Tegevusaruanne

OÜ Theodor VVH põhitegevusalad on majutus ja toitlustus. Ettevõtte on 16-st toaline hotell, pagaritöökoda ja restoraan.

Aruandeaasta müügitulu oli kokku 3 895 526 krooni, sh kondiitri müügitulu 2 448 201 krooni moodustas 62%. Eelmise aasta müügitulust kokku 4 340 371 krooni, moodustas kondiitritoodete müük 58%, so 2 521 958 krooni.

Majutuse müügitulu 2005 aastal oli 821 972 krooni moodustas 21%. 2004 aastal moodustas majutuse müügitulu 26% so 1 112 129 krooni. Külastajaid oli 2005 aastal 1218 inimest, sellest välismaalasi 1108 ja eestlasi 110. Majutuse müügitulu langus on tingitud üha suurenevast konkurentsist.

Restoraani müügitulu moodustas 2005 ja 2004 aastal 16% kogu müügitulust, vastavalt 625 353 krooni ja 706 284 krooni.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 22 kokku arvestati töötajatele palka 613 283 krooni.

Juhatajale makstud tasu oli aastast 84 000 krooni.

Ants Ilmjärv
Juhataja



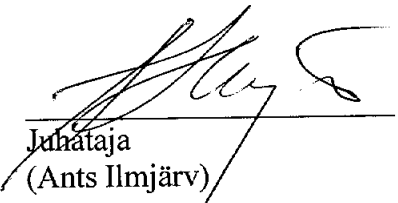
Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2005 – 31.12.2005

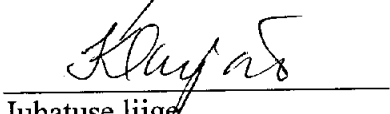
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

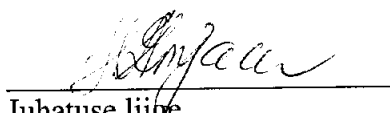
- OÜ Theodor VVH majandusaasta 2005 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt;
- raamatupidamise aastaaruanne annab õige ja õiglase ülevaate OÜ Theodor VVH finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest;
- OÜ Theodor VVH on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Juhataja
(Ants Ilmjärv)



Juhatuse liige
(Kai Ilmjärv)



Juhatuse liige
(Heili Ilmjärv)

Bilanss

Varad		31.12.05	31.12.04
Käibevarad			
Raha ja pangakontod		11 076	6 189
Nõuded ostjate vastu	(lisa 1)	37 288	50 764
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		2 192	86
Varud	(lisa 2)	89 137	104 700
Käibevarad kokku		139 693	161 739
Materiaalne põhivara			
Maa	(lisa 3)	21 830	21 830
Ehitised	(lisa 3)	2 374 526	2 490 870
Masinad ja seadmed	(lisa 3)	29 539	21 824
Muu materiaalne põhivara	(lisa 3)	639 253	723 937
Põhivara kokku		3 065 148	3 258 461
Varad Kokku		3 204 841	3 420 200

Kohustused ja omakapital

Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajaline laenukohustus	(lisa 4)	736 411	676 594
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksmine järgmisel perioodil	(lisa 6)	216 339	235 418
Võlad tarnijatele		177 688	261 025
Võlad töövõtjatele		78 251	79 359
Maksuvõlad	(lisa 5)	62 347	70 785
Lühiajalised kohustused kokku		1 271 036	1 321 687
Pikaajalised Kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	(lisa 6)	485 137	682 392
Pikaajalised kohustused kokku		485 137	682 392
Kohustused kokku		1 756 173	2 004 079
Omakapital			
Osakapital		1 260 000	1 260 000
Kohustuslik reservkapital		72 258	72 258
Jaotamata kasum/kahjum		116 410	83 863
Omakapital kokku		1 448 668	1 416 121
Kohustused ja omakapital kokku		3 204 841	3 420 200

Juhataja



(kroonides)

Kasumiaruanne

		2005	2004
Müügitulu	(lisa 8)	3 895 526	4 340 371
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjaal ja teenus		1 726 012	1 854 716
Mitmesugused tegevuskulud		926 616	1 068 511
Tööjõu kulud			
Palgakulu		697 283	784 887
Sotsiaalkindlustus		233 998	265 908
Töötukindlustus		3 430	3 920
Põhivara kulum ja väärtuse langus		205 602	168 803
Muud ärikulud		1 432	1 027
Kokku ärikulud		3 794 373	4 147 772
Kokku ärikasum		101 153	192 599
Finants tulud ja -kulud			
Intressikulud		68 606	86 570
Kokku finants tulud ja -kulud		68 606	86 570
Kasum majandustegevusest		32 547	106 029
Aruandeaasta puhaskasum		32 547	106 029

Juhataja



(kroonides)

Rahavoogude asruanne

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	101 153	192 599
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	205 602	168 803
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 373	6 163
Varude muutus	15 563	3 950
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-91 390	-136 444
<u>Makstud intressid</u>	<u>-68 606</u>	<u>-86 570</u>
Kokku rahavood äritegevusest	173 695	148 501
Rahavood investeeringutest		
<u>Materiaalse põhivara soetamine</u>	<u>-12 290</u>	<u>-173 941</u>
Kokku rahavood investeeringutest	-12 290	-173 941
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud (lisa 4)	202 500	500 894
<u>Laenude tagasimaksed (lisa 4;6)</u>	<u>-359 018</u>	<u>-497 853</u>
Kokku rahavood finantstegevusest	-156 518	3 040
Rahavood kokku	4 887	-22 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 189	28 589
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 887	-22 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 076	6 189

Juhataja



Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Omakapital</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>Jaotamata kasum/kahjum</i>	<i>Omakapital Kokku</i>
31.12.2003 seisuga	1260000	72258	-22166	1310092
2004 aasta kasum			106029	
31.12.2004 seisuga	1260000	72258	83863	1416121
2005 aasta kasum			32547	
31.12.2005 seisuga	1260000	72258	116410	1448668

Lisad

Üldpõhimõtted

OÜ Thodor VVH 2005 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavst lähtudes. Eesti hea raamatupidamistava on rahvuvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2005 ja lõppes 31. detsembril 2005.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestupõhimõtete kirjeldus on esitatud vastavaid kirjeid, jm asjaolusid selgitavates lisades. Kulud on kasumiaruandes liigendatud kulude olemuselt lähtudes.

Juhataja



Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

Sellel kirjel on esitatud tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuete väärtuseks on saadaoleva summa nominaalväärtus. Nõudeid on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatset summadest.

Lisa 2 Varud

Varud on hinnatud soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende praegusse asukota ja seisundisse. Soetusmaksumus on arvestatud kaalutud keskmise sotushinna meetodil.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ning mida kavatsetakse kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalne põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

OÜ-s Theodor VVH võetakse materiaalse põhivarana arvele need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni.

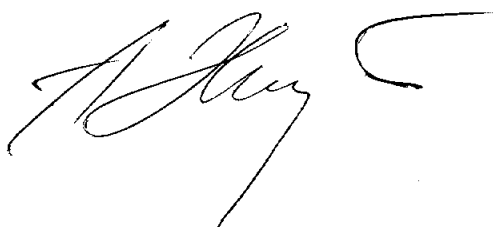
Kulumit arvstatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni aasta määrad on:	Hooned	2%
	Masinaid ja seadmed	6%
	Muu inventaar	6%

Juhataja



	<i>Maa ja ehitised</i>	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Autod</i>	<i>Muu inventaar</i>	<i>arvutid</i>	<i>Kokku</i>
Soetusmaksumus 31.12.2004	3 619 912	231 761	1000	1 068 102	67 630	4 988 406
Soetamine 2005				12290		12290
Kprrigereimine		50806		-50806		0
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 619 912	282 567	1000	1 029 586	67 630	5 000 695
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-1 107 212	-241 212	-1000	-344 165	-36 355	-1 729 944
*Varasemate perioodide kulum	-8402			-12475	-2270	-23147
Arvestatud kulum 2005	-107 942	-11 816		-58 641	- 4 057	-182 455
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-1 223 556	-253 028	-1000	-415 281	-42 682	-1 935 546
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 396 356	29 539	0	614 305	24 948	3 065 148



* 2005 aastal arvestatud ja kuludesse kantud summa 23 147 krooni, mis on ekslikult jäänud kuludesse kandmata 2002-2004 aastatel.

Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Ants Ilmjärv omab 100% OÜ Theodor VVH osakapitalist.

Osanikult saadus laen

	2005	2004
Võlg osanikule aruandperioodi alguseks	676 594	755 894
Saadud laenu aruanedeperioodil	202 500	202 100
Tagasi makstud laenu aruandeperioodil	142 683	281 400
Võlg osanikule aruandeaasta lõpuks	736 411	676 594

- Intressita laen

Lisa 5 Maksuvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Sotsiaalmaks	37 846	37 531
Kinnipeetud tulumaks	9 479	12 089
Ettevõtte tulumaks		4 985
Käibemaks	12 473	12 889
Pensionikindlustus	1 342	1 098
Töötuskindlustus	1 171	1 496
intressid	36	698
Kokku	62 347	70 786

Juhataja



Lisa 6 Pikaajalised võlakohustused

<i>Laenulepingu number</i>	<i>Laenu väljaandmise aeg</i>	<i>Laenu summa</i>	<i>Laenu jääk seisuga 31.12.2005</i>	<i>Laenu tagasimaksmine 2006</i>	<i>Laenu lõplik kustutamine</i>
Hansapank 02-055686-JI Lisa 1	2004	1 135 780	701 476	216 335	2009

*Laenu intressimäär 7,178%

Lisa 7 Kasutusrent

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel autot. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrenimakseid 65 762 kroon. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad järmiselt.

<i>Periood</i>	<i>Summa</i>
Maksetähtaeg kuni 1 aasta	43 274
Maksetähtaeg 1 – 5 aastat	21 637
Kokku	64 911

Lisa 8 Müügitulu

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tasu laekumine on tõenäoline. Müügitulu oli riigi sisene.

	2005	2004
Kondiitri müük	2 448 201	2 521 958
Restorani müük	625 353	706 284
Majutus teenus	821 972	1 112 129
Kokku	3 895 526	4 340 371

Juhataja



Lisa 9 Panditud varad

Põhivarade soetamiseks ja arvelduskrediidi nr 01-095805-KT refinantseerimiseks võetud pangalaenu (vt lisa 6) tgatiseks on hüpoteek kinnistule (registriosa nr 1408), asukohaga Kuaba 8/10 Kuressaare.

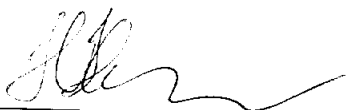
Juhataja



Majandusaasta aruande kinnitamine

OÜ Theodor VVH majandusaasta aruanne koosneb 31. detsembril 2005 lõppenud maandusaasta raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

OÜ Theodor VVH 2005.a majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30 mai 2006, kinnitamine


Juhataja
(Ants Ilmjärv)
Juhatuse liige
(Kai Ilmjärv)
Juhatuse liige
(Heili Ilmjärv)

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ THEODOR VVH OSANIKELE

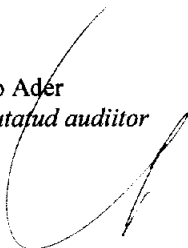
Olen kontrollinud OÜ Theodor VVH poolt 31.12.2005 seisuga lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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.

Auditi tulemusena olen arvamusel, et OÜ Theodor VVH 31.12.2005 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks 3 205 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 33 tuh. krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kuressaares, 30. mai 2006.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2005 majandusaasta kasum 32 547 krooni

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

Juhatus liige

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, flowing letters and a long horizontal stroke at the end.

Osanike nimekiri

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Aadress</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Osade nimiväärtus</i>
Ants Ilmjärv	Kaarma vald Muratsi küla Saaremaa	36305240012	1 260 000

Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.