

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Vana Villemi Kõrtsid

registrikood: 10966146

tänava/talu nimi, Tartu mnt 50

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10115

telefon: +372 5062668, +372 6420020

e-posti aadress: liiavvk@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Osaühing Vana Villemi Kõrtsid asutati 2003 eesmärgiga juhtida ja arendada Vana Villem pubide ketti. Põhitegevuseks on jäänud tänaseni äri- ja juhtimisalane nõustamine. Lisaks sellele omab ja haldab VVK kinnisvara ning tegeleb osaliselt nende ruumide rentimisega. VVK omab maja [Tartu mnt.50, Tallinn](#), Tuula tee 2a, Keila, [Hommiku 8, Pärnu](#).

Arengu- ja uurimisväljaminekuid möödunud majandusaastal ettevõtte ei teinud.

Erilisi tegureid, mis oleks märgatavalt mõjutanud äritegevust või tegevuskeskkonda, möödunud aastal ei täheldanud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 940 937	998 877	2
Finantsinvesteeringud	150 000	150 000	3
Nõuded ja ettemaksed	67 258	10 508	4,5
Kokku käibevarad	2 158 195	1 159 385	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	101 250	1 250	6,7
Materiaalsed põhivarad	1 077 416	1 232 566	8
Kokku põhivarad	1 178 666	1 233 816	
Kokku varad	3 336 861	2 393 201	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	431 299	438 499	9
Võlad ja ettemaksed	45 127	65 466	4,5,10
Kokku lühiajalised kohustised	476 426	503 965	
Kokku kohustised	476 426	503 965	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 886 101	1 201 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 522	684 929	
Kokku omakapital	2 860 435	1 889 236	
Kokku kohustised ja omakapital	3 336 861	2 393 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	412 076	778 965	11
Muud äritulud	848 636	93 320	
Mitmesugused tegevuskulud	-74 744	-163 051	
Tööjõukulud	-36 964	-35 498	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-160 720	-163 830	8
Muud ärikulud	-50 963	-1 865	
Ärikasum (kahjum)	937 321	508 041	
Muud finantstulud ja -kulud	34 201	176 888	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	971 522	684 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 522	684 929	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vana Villemi Kõrtsid 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustavad rahandusministeeriumi määrused. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentide kajastamine bilansis raha kirjel ja aruandes olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate kajastamisel ei koostata konsolideeritud aruannet. Tütar- ja sidusettevõtjate osalusi kajastatakse omandatud osaluse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostaja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640.00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-8.aastat
Inventaar	5-8.aastat
Ehitised	50-60.aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuses müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontol	1 940 856	998 796
Kassa	81	81
Kokku raha	1 940 937	998 877

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2016	150 000	150 000
31.12.2017	150 000	150 000
31.12.2018	150 000	150 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 178	15 178	
Ostjatelt laekumata arved	15 178	15 178	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 780	1 780	5
Muud nõuded	50 000	50 000	
Ettemaksed	300	300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 258	67 258	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 208	10 208	
Ostjatelt laekumata arved	10 208	10 208	
Ettemaksed	300	300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 508	10 508	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		4 083	2 056
Üksikisiku tulumaks		392	380
Sotsiaalmaks		1 518	1 497
Kohustuslik kogumispension		26	26
Töötuskindlustusmaksed		32	31
Ettemaksukonto jääk	1 780		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 780	6 051	3 990

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
10676282	OÜ Tuberkuloited	Eesti	toitlustamine	50	50

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Öllenaut OÜ	20	17.05.2018	100 000

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2016									
Soetusmaksumus	39 653	1 338 477	96 047	96 047	24 751		158 257	158 257	1 657 185
Akumuleeritud kulum		-177 215	-53 581	-53 581	-14 722				-245 518
Jääkmaksumus	39 653	1 161 262	42 466	42 466	10 029		158 257	158 257	1 411 667
Ostud ja parendused	20 000		81 374	81 374	41 612		-122 986	-122 986	20 000
Amortisatsioonikulu		-107 088	-43 464	-43 464	-13 278				-163 830
Muud muutused							-35 271	-35 271	-35 271
31.12.2017									
Soetusmaksumus	59 653	1 338 477	177 421	177 421	66 363		0	0	1 641 914
Akumuleeritud kulum	0	-284 303	-97 045	-97 045	-28 000		0	0	-409 348
Jääkmaksumus	59 653	1 054 174	80 376	80 376	38 363		0	0	1 232 566
Ostud ja parendused					3 570	2 000		2 000	5 570
Amortisatsioonikulu		-107 088	-39 546	-39 546	-14 086				-160 720
31.12.2018									
Soetusmaksumus	59 653	1 338 477	177 421	177 421	69 933	2 000		2 000	1 647 484
Akumuleeritud kulum	0	-391 391	-136 591	-136 591	-42 086				-570 068
Jääkmaksumus	59 653	947 086	40 830	40 830	27 847	2 000		2 000	1 077 416

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	431 299	431 299			0	eur	2019
Lühiajalised laenud kokku	431 299	431 299					
Laenukohustised kokku	431 299	431 299					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	438 499	438 499			0	eur	2018
Lühiajalised laenud kokku	438 499	438 499					
Laenukohustised kokku	438 499	438 499					

Laenukohustused on tagatiseta.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 337	7 337	
Võlad töövõtjatele	3 583	3 583	
Maksuvõlad	6 051	6 051	5
Saadud ettemaksed	28 156	28 156	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 127	45 127	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 395	10 395	
Võlad töövõtjatele	3 040	3 040	
Maksuvõlad	3 990	3 990	5
Saadud ettemaksed	48 041	48 041	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 466	65 466	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	412 076	778 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	412 076	778 965
Kokku müügitulu	412 076	778 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamindus	82 150	141 834
Äri- ja muu juhtimise nõustamine	8 482	8 000
Renditulu	231 249	568 445
Haldustulu	64 763	60 686
Teenused	23 430	0
Müügitulu	2 002	0
Kokku müügitulu	412 076	778 965

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	27 720	26 651
Sotsiaalmaksud	9 244	8 847
Kokku tööjõukulud	36 964	35 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 161	431 554	3 693	438 724

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 485	135 903	2 322	123 040

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	15 600	15 600

Seotud osapooltega osutatud on teenused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2019

Osaühing Vana Villemi Kõrtsid (registrikood: 10966146) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE HALLOP	Juhatuse liige	28.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Vana Villemi Kõrtsid osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Vana Villemi Kõrtsid raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Vana Villemi Kõrtsid finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International liige

Auditoorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

28.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Vana Villemi Kõrtsid (registrikood: 10966146) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 886 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 522
Kokku	2 857 623

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 886 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 522
Kokku	2 857 623

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	231249	56.12%	Jah
Muu teenindus	96099	107582	26.11%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	64763	15.72%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	8482	2.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Hallop	36608230270		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6420020
Mobiiltelefon	+372 5062668
E-posti aadress	liiavvk@hotmail.ee