

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Willa OÜ

registrikood: 14234523

postiaadress: Valga maakond, Otepää vald, Nüpli küla, Laane
postisihthnumber: 67408

telefon: +372 5289267

e-posti aadress: info@willa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Willa OÜ registreeriti 04.04.2017. Ettevõtte peamisteks tegevusaladeks on : Majutus, toitlustamine, ürituse korraldamine ja pakettimine nii firmadele kui ka eraisikutele.

Toetavad tegevused: seminarid, koolitused, kalapüük ja aktiivne puhkus.

Majutushoone asub 500m populaarsest Pühajärve rannast ja ca 2 km kaugusel Väike Munamäe suusakeskusest, Tartu maratoni suusarajale saab astuda mõne sammuga. Otepää kesklinna on ca 3km.

Ettevõtte plussiks on majutushoonete kaunid asukohad ning konkurentsivõimeline hind.

Tegevusalad võib laias osas jaotada kaheks: põhitegevused ja toetavad ehk lisategevused.

Põhitegevusaladeks on:

1) Majutus, toitlustamine, ruumide rent

2) Ürituse korraldamine ja pakettimine (sealhulgas teenuste vahendamine) nii firmadele kui ka eraisikutele. Kliendil on võimalik vastavalt soovile tellida meie kaudu nii esinejad, jne. Samuti on võimalik kasutada meie konsultandi teenust, ürituse logistilise projekti korraldamisel ja ürituse toimumise ajal jooksvate asjade jälgimist ja korraldamist.

Ettevõtte toetavad tegevused: aktiivse spordi inventari laenutamine (paadid, õnged, uisud, kelgud jne) Saunade rent. Lisateenused aitaksid tekitada lisakäivet mis on oluline madalhooajal ettevõtte püsikulude katmiseks.

Madalhooajal (sügisel ja varakevadel) on võimalus pakkuda eelkõige võimalusi sünnipäevade pidamiseks – kui pulmi ja firmasündmusi eelistatakse pidada pigem suvel või talve keskpaigas, siis sünnipäeva aega inimesed ei saa valida ja neid pidusid jätkub aastaringelt.

Aasta 2022 on mõjunud ettevõttele sama keeruliselt kui teistele samas valdkonnas tegutsejatele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	4	2 983
Nõuded ja ettemaksed	339	9 393
Kokku käibevarad	343	12 376
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	259 225	287 465
Kokku põhivarad	259 225	287 465
Kokku varad	259 568	299 841
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	59 203	43 022
Võlad ja ettemaksed	5 702	5 987
Kokku lühiajalised kohustised	64 905	49 009
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	102 389	140 917
Kokku pikaajalised kohustised	102 389	140 917
Kokku kohustised	167 294	189 926
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Muud reservid	40 620	40 620
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 295	68 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 641	694
Kokku omakapital	92 274	109 915
Kokku kohustised ja omakapital	259 568	299 841

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	68 569	74 084
Muud äritulud	0	14 415
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 640	-24 843
Mitmesugused tegevuskulud	-6 986	-10 331
Tööjõukulud	-3 211	-3 211
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 656	-30 681
Muud ärikulud	2	-864
Ärikasum (kahjum)	5 078	18 569
Intressikulud	-22 719	-17 875
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 641	694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 641	694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Willa OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamisetavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kassas ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendimaksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulusid on kajastatakse samas perioodis, kui on kajastatud nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, on kajastatud varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021								
Soetusmaksumus	224 168		12 577	44 483	57 060	117 586	750	399 564
Akumuleeritud kulum	-20 922		-3 752	-11 800	-15 552	-44 945	0	-81 419
Jääkmaksumus	203 246		8 825	32 683	41 508	72 641	750	318 145
Amortisatsioonikulu	-4 483		-3 144	-4 511	-7 655	-18 542		-30 680
31.12.2022								
Soetusmaksumus	224 168		12 577	44 483	57 060	117 586	750	399 564
Akumuleeritud kulum	-25 405		-6 896	-16 311	-23 207	-63 487	0	-112 099
Jääkmaksumus	198 763		5 681	28 172	33 853	54 099	750	287 465
Ostud ja parendused		2 416			2 416			2 416
Muud ostud ja parendused		2 416			2 416			2 416
Amortisatsioonikulu	-4 483	-486	-3 144	-4 385	-8 015	-18 158		-30 656
31.12.2023								
Soetusmaksumus	224 168	2 416	12 577	44 483	59 476	117 586	750	401 980
Akumuleeritud kulum	-29 888	-486	-10 040	-20 696	-31 222	-81 645		-142 755
Jääkmaksumus	194 280	1 930	2 537	23 787	28 254	35 941	750	259 225

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	15 073	15 073					
Lühiajalised laenud kokku	15 073	15 073					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	146 519	44 130	102 389		9	eur	12.04.2027
Pikaajalised laenud kokku	146 519	44 130	102 389				
Laenukohustised kokku	161 592	59 203	102 389				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	183 939	43 022	140 917		9	eur	12.04.2027
Pikaajalised laenud kokku	183 939	43 022	140 917				
Laenukohustised kokku	183 939	43 022	140 917				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised	194 278	198 761
Kokku	194 278	198 761

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 569	74 084
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 569	74 084
Kokku müügitulu	68 569	74 084
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	68 569	74 084
Kokku müügitulu	68 569	74 084

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	18 456	16 929
Energia	2 216	6 234
Elektrienergia	2 216	6 234
Üür ja rent	0	132
Muud	1 968	1 548
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 640	24 843

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	4 046	4 968
Ruumide remont	2 521	3 323
Varakindlustus	329	344
Valvekulud	90	246
Muud	0	1 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 986	10 331

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 400	2 400
Sotsiaalmaksud	811	811
Kokku tööjõukulud	3 211	3 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Willi OÜ (registrikood: 14234523) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI NÄMI	Juhatuse liige	28.10.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 641
Kokku	51 654

Ettepanek on kasumit mitte jaotada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 641
Kokku	51 654

Otsustati kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastajad	55103	68569	100.00%	Jah