

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Pädaste

registrikood: 10020765

tänava/talu nimi, Pädaste mõis
maja ja korteri number:

küla: Pädaste küla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber:

telefon: +372 4548800, +372 5498528

faks: +372 4548811

e-posti aadress: info@padaste.ee

veebilehe aadress: www.padaste.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Bioloogilised varad	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	23
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	24
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24
Aruande allkirjad	25
Vandeaudiitori aruanne	26

Tegevusaruanne

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Pädaste Grupp koosneb Pädaste OÜ-st ning tütarfirmadest Pädaste Mõis OÜ-st ning PMR Catering OÜ-st. Kogu grupi andmed on 100%-liselt konsolideeritud.

2014.aastal moodustas OÜ Pädaste konsolideerimisgrupi müügitulu 1 563 142 eurot, 2013.aastal vastavalt 1 744 518 eurot. Müügitulud vähenesid 10,4%.

OÜ Pädaste müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Pädaste konsolideeritud puhaskahjumiks kujunes -254 558 eurot, eelmisel majandusaastal 534 126 eurot.

Konsolideerimisgrupi peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (eurodes)	1 563 142	1 744 518
Tulu kasv	-10,4%	16,2%
Puhaskasum (eurodes)	-254 558	534 126
Puhasrentaablus	-16,3%	30,62%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,15	0,25
ROA	-5,63%	11,5%
ROE	-8,73%	16,8%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		

- a. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- b. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- c. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- d. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- e. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Konsolideerimisgrupi olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö Kuressaare Ametikooliga. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul. Olles oma tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks on ettevõtte üks sihte kohaliku elu edendamine. Selleks tehakse tihedat koostööd kohaliku omavalitsusega. Samuti toetatakse mitmeid kohalikke mittetulundusühinguid.

Konsolideerimisgrupi investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 98 347 eurot, 2013.aastal 57 524 eurot. Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Konsolideerimisgrupi tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtte OÜ Pädaste Mõis 2014. aasta majandustulemuseks kujunes -95 305 eurot kahjumit ja tütarettevõtte PMR Catering OÜ majandustulemuseks kujunes -22 488 eurot kahjumit. Konsolideerimisgruppi kuulub PMR Catering OÜ tütarettevõtte TALRESTO OÜ.

Konsolideerimisgrupi personal

OÜ Pädaste konsolideerimisgrupi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 44 töötajat. 2014.aastal olid grupi tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 622 171 eurot. 2013. aastal moodustasid grupi tööjõukulud 657 171 eurot koos sotsiaalmaksuga. Palgakulude vähenesid aastaga -5,3%. Tööjõukulude vähenemine on seotud müügitulemustega. Kasutati renditööjõudu, mille eest tasuti 21150 eurot. OÜ Pädaste konsolideerimisgrupi tööjõukulud moodustasid kokku 643 321 eurot.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 20 707 eurot, millele lisanduvad sotsiaalmaksud. Seega kokku 27 747 eurot.

Konsolideerimisgrupi eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Pädaste põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata kõrghooajal majutusteenuste osutamist. Teenusekompleksi sihtgrupiks on suurema ostujõu ning kõrgemate ootustega turistide segment nii välisriikidest kui Eestist. Tegemist on individuaal-turistidega, kes on nii mitme- kui ka ühepäevased külastajad, palju reisinud ja näinud turismiattraksioone ning hindavad uusi ja autentseid kohti. Muhu unikaalne loodus ja kultuuripärand, samuti Pädaste mõisa restoran ja Natural Spa on teenused, mida on võimalik tarbida aastaringelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 981	69 481	2
Nõuded ja ettemaksed	44 618	72 295	
Varud	61 469	61 915	4
Kokku käibevara	137 068	203 691	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 372 813	4 443 962	7
Bioloogilised varad	10 268	9 468	8
Immateriaalne põhivara	1 035	6 755	9
Kokku põhivara	4 384 116	4 460 185	
Kokku varad	4 521 184	4 663 876	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	531 742	546 510	12
Võlad ja ettemaksed	412 542	262 542	13
Kokku lühiajalised kohustused	944 284	809 052	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	648 286	627 024	12
Võlad ja ettemaksed	11 994	56 622	13
Kokku pikaajalised kohustused	660 280	683 646	
Kokku kohustused	1 604 564	1 492 698	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	149 253	149 253	15
Ülekurss	3 623 950	3 623 950	
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-603 220	-1 137 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 558	534 126	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 916 620	3 171 178	
Kokku omakapital	2 916 620	3 171 178	
Kokku kohustused ja omakapital	4 521 184	4 663 876	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 563 142	1 744 518	16
Muud äritulud	13 196	643 540	17
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	800	466	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-686 915	-686 602	18
Mitmesugused tegevuskulud	-206 057	-230 232	19
Tööjõukulud	-643 321	-658 019	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-175 154	-185 226	
Muud ärikulud	-56 247	-36 322	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	-190 556	592 123	
Intressikulud	-62 814	-58 515	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 188	518	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-254 558	534 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 558	534 126	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-254 558	534 126	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-190 556	592 123	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	175 154	185 226	7,9
Muud korrigeerimised	-2 175	-639 258	
Kokku korrigeerimised	172 979	-454 032	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 461	15 393	3,5
Varude muutus	446	-590	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 372	24 535	13
Makstud intressid	-62 814	-55 637	
Kokku rahavood äritegevusest	38 888	121 792	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 944	-57 524	7,9
Antud laenud	0	-16 325	3
Antud laenude tagasimaksed	14 216	1 650	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-53 728	-72 199	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 737	231 093	12
Saadud laenude tagasimaksed	-113 500	-206 014	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 897	-31 835	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 660	-6 756	
Kokku rahavood	-38 500	42 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 481	26 644	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 500	42 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 981	69 481	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	149 253	3 623 950	1 195	-1 137 346	2 637 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)				534 126	534 126
31.12.2013	149 253	3 623 950	1 195	-603 220	3 171 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-254 558	-254 558
31.12.2014	149 253	3 623 950	1 195	-857 778	2 916 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste 2014. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele 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.

Osaühingu Pädaste 2014. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2014. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Pädaste (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete OÜ Pädaste Mõis ja OÜ PMR Catering finantsnäitajad. Samuti PMR Catering OÜ tütarettevõtte Talresto OÜ finantsnäitajad.

Arvestusprintsipid ja hindamiselused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtete aktsiatesse

Tütar- ja sidusettevõtete osad on konsolideerimata aruannetes kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot 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. Juhatus lähtub põhivara arvelevõtmisel väheväärtuslike objektide komplekti kogumaksumusest, sõltumata

sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga komplekti kohta eraldi otsuse nende kapitaliseerimise kohta.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Masinad ja seadmed 8-20 %
- Transpordivahendid 15-30 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %
- Infotehnoloogia 33%
- Kunstiväärtused 0%-5%

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Immateriaalne põhivara

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

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 10-50%
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-50%

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurus ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	5 926	3 549
Arvelduskontod	19 016	63 758
Raha teel	6 039	2 174
Kokku raha	30 981	69 481

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 033	10 033
Ostjatelt laekumata arved	10 033	10 033
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	158	158
Muud nõuded	5 516	5 516
Viitlaekumised	5 516	5 516
Ettemaksed	28 911	28 911
Tulevaste perioodide kulud	28 911	28 911
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 618	44 618
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 559	25 559
Ostjatelt laekumata arved	25 559	25 559
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15
Muud nõuded	18 715	18 715
Laenunõuded	14 216	14 216
Viitlaekumised	4 499	4 499
Ettemaksed	28 006	28 006
Tulevaste perioodide kulud	28 006	28 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 295	72 295

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	0	2 600
Müügiks ostetud kaubad	47 453	42 266
Ettemaksed varude eest	14 016	17 049
Kokku varud	61 469	61 915

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		638	0	238
Käibemaks	158	10 584	0	14 171
Üksikisiku tulumaks		9 217	0	10 356
Sotsiaalmaks		21 876	0	20 327
Kohustuslik kogumispension		593	0	674
Töötuskindlustusmaksed		864	0	1 445
Intress		448		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		50	15	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158	44 270	15	47 257

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10550032	OÜ Pädaste Mõis	Eesti	hotell ja restoran	100	100
11982845	OÜ PMR Catering	Eesti	kinnisvara arendamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
OÜ Pädaste Mõis	198 643	-95 305	103 338
OÜ PMR Catering	26 168	-47 278	-21 110
Kokku	224 811	-142 583	82 228

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012										
Soetusmaksumus	3 500	4 782 722	81 207	13 740	74 571	169 518	508 703			5 464 443
Akumuleeritud kulum	0	-540 391	-38 110	-9 595	-41 284	-88 989	-265 882			-895 262
Jääkmaksumus	3 500	4 242 331	43 097	4 145	33 287	80 529	242 821			4 569 181
Ostud ja parendused	0	13 760	2 564	3 000	0	5 564	38 200			57 524
Amortisatsioonikulu	0	-83 759	-10 693	-3 019	-9 013	-22 725	-73 994			-180 478
Muud muutused	0	-1 361	0	-175	0	-175	-729			-2 265
31.12.2013										
Soetusmaksumus	3 500	4 794 537	83 771	16 265	74 571	174 607	542 841			5 515 485
Akumuleeritud kulum	0	-623 566	-48 803	-12 314	-50 297	-111 414	-336 543			-1 071 523
Jääkmaksumus	3 500	4 170 971	34 968	3 951	24 274	63 193	206 298			4 443 962
Ostud ja parendused	0	7 751	30 404	3 254	49 744	83 402	6 140	1 054	1 054	98 347
Amortisatsioonikulu		-84 436	-11 963	-2 511	-9 472	-23 946	-61 052			-169 434
Muud muutused		-1		1		1	-62			-62
31.12.2014										
Soetusmaksumus	3 500	4 802 138	114 175	19 009	117 717	250 901	544 927	1 054	1 054	5 602 520
Akumuleeritud kulum	0	-707 853	-60 766	-14 314	-53 171	-128 251	-393 603	0		-1 229 707
Jääkmaksumus	3 500	4 094 285	53 409	4 695	64 546	122 650	151 324	1 054	1 054	4 372 813

Lisa 8 Bioloogilised varad (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2012	9 002	9 002
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	2 000	2 000
Muud muutused	-1 534	-1 534
31.12.2013	9 468	9 468
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	800	800
31.12.2014	10 268	10 268

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 886	29 242	33 128
Akumuleeritud kulum	-3 886	-17 580	-21 466
Jääkmaksumus	0	11 662	11 662
Amortisatsioonikulu		-4 907	-4 907
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	29 242	29 242
Akumuleeritud kulum	0	-22 487	-22 487
Jääkmaksumus	0	6 755	6 755
Amortisatsioonikulu		-5 720	-5 720
31.12.2014			
Soetusmaksumus		29 242	29 242
Akumuleeritud kulum		-28 207	-28 207
Jääkmaksumus		1 035	1 035

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS lep.01148908L	3 982	1 733	2 249	6 kuu Euribor+2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising AS lep.01152512L	18 706	7 081	11 625	6 kuu Euribor+2,20%	EUR	15.06.2017
Swedbank Liising lep.01184746L	10 045	1 813	8 232	6 kuu Euribor+2,55%	EUR	15.09.2018
Nordea Finance lep.201402850	19 721	2 878	16 843	0,763%	EUR	16.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	52 454	13 505	38 949			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	15 753	15 753			EUR	2014
Swedbank Liising 01152512L	25 787	7 081	18 706	6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.06.2017
Swedbank Liising 01148908L	5 657	1 676	3 981	6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Kapitalirendikohustused kokku	47 197	24 510	22 687			

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	11 511	5 775
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	7 020
1-5 aasta jooksul	0	10 055

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 07-089152-JI	562 037	50 000	512 037		6 kuu Euribor+2,588%	EUR	22.05.2017
Axyris OÜ	102 500	102 500	0		5%	EUR	31.10.2014
Mixerol Grupp OÜ	147 500	147 500	0		12%	EUR	31.12.2015
Swedbank arvelduskrediit	43 237	43 237	0			EUR	22.07.2015
Eraisik omanik	10 000	10 000	0		0%	EUR	31.12.2013
Mixerol Grupp OÜ	97 300		97 300		12%	EUR	31.12.2017
Mixerol Grupp OÜ	165 000	165 000	0		5%	EUR	31.10.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 127 574	518 237	609 337				
Kapitalirendikohustused kokku	52 454	13 505	38 949				
Laenukohustused kokku	1 180 028	531 742	648 286				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik omanik	10 000	10 000			0%	EUR	31.12.2013
Mixerol Grupp OÜ	184 500	184 500			12%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	194 500	194 500					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 07-089152-JI	567 037	60 000	507 037		6 kuu euribor+2,588%	EUR	22.05.2017
Mixerol Grupp OÜ	165 000	165 000	0		5%	EUR	31.10.2014
Axyris OÜ	102 500	102 500	0		5%	EUR	31.10.2014
Mixerol Grupp OÜ	97 300		97 300		12%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	931 837	327 500	604 337				
Kapitalirendikohustused kokku	47 197	24 510	22 687				
Laenukohustused kokku	1 173 534	546 510	627 024				

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	142 283	142 283	
Võlad töövõtjatele	50 201	50 201	
Maksuvõlad	44 270	44 270	
Muud võlad	170 718	158 724	11 994
Intressivõlad	170 241	158 247	11 994
Muud viitvõlad	477	477	
Saadud ettemaksed	17 064	17 064	
Muud saadud ettemaksed	17 064	17 064	
Kokku võlad ja ettemaksed	424 536	412 542	11 994

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	93 878	93 878	
Võlad töövõtjatele	44 739	44 739	
Maksuvõlad	47 257	47 257	
Muud võlad	129 387	72 765	56 622
Intressivõlad	128 962	72 340	56 622
Muud viitvõlad	425	425	
Saadud ettemaksed	3 903	3 903	
Muud saadud ettemaksed	3 903	3 903	
Kokku võlad ja ettemaksed	319 164	262 542	56 622

Lisa 14 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS toetus 2008	638 855		-638 855	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	638 855		-638 855	
Kokku sihtfinantseerimine	638 855		-638 855	

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Pria	0	738	-738	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		738	-738	
Kokku sihtfinantseerimine		738	-738	

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	149 253	149 253
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus Eesti kroonides 2 osa 700 600 ja 1 osa 934100.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 563 142	1 744 518
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 563 142	1 744 518
Kokku müügitulu	1 563 142	1 744 518
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	473 104	500 033
Restoranid j toidlustuskohad	937 109	1 098 885
Jaemüük	40 567	50 807
Saunade, solaariumite, massaažisalongide tegevus j m füüsilise heaoluga seotud teenindus	52 899	47 060
Muu teenindus	59 463	47 733
Kokku müügitulu	1 563 142	1 744 518

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	0	638 855
PRIA toetused	738	1 419
Muud	12 458	3 266
Kokku muud äritulud	13 196	643 540

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-315 456	-336 745
Üür ja rent	-23 072	-26 651
Hotelli-ja majandamiskulud	-35 919	-37 194
Kütte-ja kommunaalkulud	-64 707	-83 103
Autode kasutusrent	-11 511	-5 775
Kütusekulu	-16 072	-15 582
Spa kulud	-3 102	-11 358
Püsi majanduskulud	-58 612	-55 443
Kaardimaksete teenustasud	-11 162	-11 292
Ostetud transporditeenused	-1 812	-3 835
Ostetud muud teenused	-145 490	-99 624
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-686 915	-686 602

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Lähetuskulud	-12 026	-14 185
Telefoni-ja sidekulud	-19 380	-17 965
Väikevahendid ja bürootarbed	-3 689	-3 010
Reklaamikulud	-16 935	-21 227
Panga teenustasud	-7 551	-9 270
Koolitused, töötajatega seotud kulud	-7 114	-9 729
Juriidilised kulud, riigilõivud	-3 423	-3 043
Marketingikulud	-39 219	-49 459
Juhtimisteenused	0	-5 357
Muud	-96 720	-96 987
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-206 057	-230 232

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-464 154	-490 495
Sotsiaalmaksud	-158 017	-166 676
Ostetud tööjõukulud	-21 150	-848
Kokku tööjõukulud	-643 321	-658 019
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	44	43

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 182	-3 157
Juhtimisteenused ja arenduskulud	-31 200	-25 534
Kahjum põhivara mahakandmisest	-59	-2 265
Lootusetud debitoorsed võlad	-7 003	-1 451
Erijuhtude tulumaksukulud	-4 514	0
Muud	-12 289	-3 915
Kokku muud ärikulud	-56 247	-36 322

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 970	10 000	0	10 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	125 068	0	119 943
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	647 106	14 216	606 754

2014	Ostud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 335	
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 191	13 505

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2014	2013
Arvestatud tasu	20 707	20 707

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	162	40 481
Nõuded ja ettemaksed	25 097	29 470
Varud	0	78
Kokku käibevara	25 259	70 029
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	82 228	224 811
Materiaalne põhivara	4 147 600	4 179 836
Immateriaalne põhivara	0	3 238
Kokku põhivara	4 229 828	4 407 885
Kokku varad	4 255 087	4 477 914
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	634 780	633 590
Võlad ja ettemaksed	191 650	109 487
Kokku lühiajalised kohustused	826 430	743 077
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	512 037	507 037
Võlad ja ettemaksed	0	56 622
Kokku pikaajalised kohustused	512 037	563 659
Kokku kohustused	1 338 467	1 306 736
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	149 253	149 253
Ülekurss	3 623 950	3 623 950
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-603 220	-1 137 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 558	534 126
Kokku omakapital	2 916 620	3 171 178
Kokku kohustused ja omakapital	4 255 087	4 477 914

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	156 618	162 567
Muud äritulud	9 948	638 857
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 432	-57 283
Mitmesugused tegevuskulud	-12 809	-12 869
Tööjõukulud	-81 333	-76 453
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-86 755	-88 942
Muud ärikulud	-156	-1 690
Kokku ärikasum (-kahjum)	-62 919	564 187
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-142 583	15 144
Intressikulud	-49 056	-45 205
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-254 558	534 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 558	534 126

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-62 919	564 187
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	86 755	88 942
Muud korrigeerimised	0	-624 105
Kokku korrigeerimised	86 755	-535 163
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 373	-3 254
Varude muutus	78	-78
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 541	18 589
Makstud intressid	-49 056	-45 205
Kokku rahavood äritegevusest	4 772	-924
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 282	-9 513
Antud laenud	-23 550	-400
Antud laenude tagasimaksud	23 550	400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-51 282	-9 513
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	135 037	303 789
Saadud laenude tagasimaksud	-128 846	-253 313
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 191	50 476
Kokku rahavood	-40 319	40 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 481	442
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 319	40 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	162	40 481

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	149 253	3 623 950	1 195	-1 137 346	2 637 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)				534 126	534 126
31.12.2013	149 253	3 623 950	1 195	-603 220	3 171 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-254 558	-254 558
31.12.2014	149 253	3 623 950	1 195	-857 778	2 916 620

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

osaühing Pädaste (registrikood: 10020765) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS MARTIN BREUER	Juhatuse liige	30.06.2015
Resolutsioon:	Approved	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Pädaste osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Pädaste konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 24, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Pädaste finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Kristjan Rebane

Vandeaudiitori number 572
OÜ Finants
Audiitorettevõtja tegevusloa number 146
Luige 17, Tartu 50403
30.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Pädaste (registrikood: 10020765) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN REBANE	Vandeaudiitor	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-603 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 558
Kokku	-857 778
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-857 778
Kokku	-857 778

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	54679	34.91%	Jah
Hotellid	55101	101939	65.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5498528
Telefon	+372 4548800
Faks	+372 4548811
E-posti aadress	info@padaste.ee
Veebilehe aadress	www.padaste.ee