

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Pääsu Hotell

registrikood: 10030568

tänavatalu nimi, Tööstuse 47A-25
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10416

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6542013

faks:

e-posti aadress: hotellpaasu@gmail.com

veebilehe aadress:
www.paasu.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Pääsu Hotell tegutseb alates 16.05.1996 aastast erakapitali põhinev.

Osaühingu põhitegevusalaks on majutusteenused, toitlustamine ja sellega seonduv tegevus.

2008.a. 1 oktoobrist likvideeritud OÜ Pääsu Hotelli külalistemaja seoses rendilepingu lõppemisega ja maja kapitaalremondiga.

Töötame nüüd Tööstuse 47a Volta majas, osutame majutusteenuseid studio korterites. Meie uus nimetus OÜ Pääsu Hotelli külaliskorterid. Osaühingul kuuluvad praegu kaks korterit üldpinnaga 62,90 m² ja renditud 5 üldpinnaga 141,80 m²

OÜ Pääsu Hotell netorealiseerimiskäibeks 2009.aastal oli 270122 krooni, kahjum majandustegevusest 255882 krooni.

Keskmine töötajate arv perioodil 2009.a. 1 inimene ja tema töötasu oli 16048 krooni, juhatuse liige väljamaksed ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Pääsu Hotell 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Pääsu Hotell on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 922	65 554	2
Nõuded ja ettemaksed	42 434	105 294	3,4
Kokku käibevara	47 356	170 848	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 147 711	1 294 296	5
Kokku põhivara	1 147 711	1 294 296	
Kokku varad	1 195 067	1 465 144	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	914 000	870 000	6,10
Võlad ja ettemaksed	46 542	104 737	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	960 542	974 737	
Kokku kohustused	960 542	974 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 407	980 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 882	-539 905	
Kokku omakapital	234 525	490 407	
Kokku kohustused ja omakapital	1 195 067	1 465 144	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	270 122	2 000 574	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-231 156	-407 030	
Mitmesugused tegevuskulud	-122 098	-827 354	
Tööjõukulud	-21 113	-1 224 339	9,10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-152 514	-83 489	
Ärikasum (-kahjum)	-256 759	-541 638	
Finantstulud ja -kulud	877	1 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-255 882	-539 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 882	-539 905	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-256 759	-541 638	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	152 514	83 489	5
Kokku korrigeerimised	152 514	83 489	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	62 859	470 176	
Varude muutus		17 444	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 195	-69 683	
Laekunud intressid	877	1 733	
Kokku rahavood äritegevusest	-98 704	-38 479	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 928	-1 322 034	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 928	-1 322 034	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	59 000	1 200 000	6,10
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	-330 000	6,10
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest		-60 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	44 000	810 000	
Kokku rahavood	-60 632	-550 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 554	616 067	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-60 632	-550 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 922	65 554	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	980 312	1 090 312
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-539 905	-539 905
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-60 000			-60 000
31.12.2008	40 000	10 000	440 407	490 407
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-255 882	-255 882
31.12.2009	40 000	10 000	184 525	234 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pääsu Hotell 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ Pääsu Hotell kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes osaühingu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Aruandeaastal osaühingul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteering võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Lühema kasuliku eluaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara amortisatsiooniarvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Muu materiaalne põhivara	3
Masinad ja seadmed	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	3 892	15 768
Arvelduskontod	1 030	49 786
Kokku raha	4 922	65 554

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 020	50 360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 280	54 621	4
Ettemaksed	3 134	313	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	42 434	105 294	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 534		53 402	
Üksikisiku tulumaks		133		6 952
Erisoodustuse tulumaks			1 070	
Sotsiaalmaks		215		30 748
Kohustuslik kogumispension			133	
Töötuskindlustusmaksed		27	16	
Ettemaksukonto jääk	22 746			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 280	375	54 621	37 700

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus		74 152	74 152	32 881	107 033
Akumuleeritud kulum		-46 350	-46 350	-4 932	-51 282
Jääkmaksumus		27 802	27 802	27 949	55 751
Ostud ja parendused	1 322 034				1 322 034
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 322 034				1 322 034
Amortisatsioonikulu	-55 085	-18 540	-18 540	-9 864	-83 489
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 322 034	74 152	74 152	32 881	1 429 067
Akumuleeritud kulum	-55 085	-64 890	-64 890	-14 796	-134 771
Jääkmaksumus	1 266 949	9 262	9 262	18 085	1 294 296
Ostud ja parendused				5 929	5 929
Amortisatsioonikulu	-132 204	-9 262	-9 262	-11 048	-152 514
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 322 034	74 152	74 152	38 810	1 434 996
Akumuleeritud kulum	-187 289	-74 152	-74 152	-25 844	-287 285
Jääkmaksumus	1 134 745	0	0	12 966	1 147 711

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	914 000	914 000			10
Lühiajalised laenud kokku	914 000	914 000			
Laenukohustused kokku	914 000	914 000			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	870 000	870 000			10
Lühiajalised laenud kokku	870 000	870 000			
Laenukohustused kokku	870 000	870 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	45 265	55 452
Võlad töövõtjatele	678	8 700
Maksuvõlad	375	37 700
Muud võlad	224	2 885
Kokku võlad ja ettemaksed	46 542	104 737

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	270 122	2 000 574
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	270 122	2 000 574
Kokku müügitulu	270 122	2 000 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Majutusteenus	262 707	1 540 289
Toitlustus		382 873
Kauba müük (toidukaubad)		76 899
Sauna teenus		169
Finantskonsultatsioonid	7 415	
Telefoni kasutamine		344
Kokku müügitulu	270 122	2 000 574

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-16 048	-918 891
Sotsiaalmaksud	-5 065	-305 448
Kokku tööjõukulud	-21 113	-1 224 339
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	914 000	870 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu		216 321

2008 aasta jooksul firma saanud juhatuse liikmelt laenu korterite ostmisel summas 1200000. Aasta 2008 lõpu seisuga laenu jääk on 870000. 2009 aasta jooksul juhatuseliikmega oli tagastatud 15000, aga lisaks oli saadud jooksva võlade katteks 59000.

Muude väljamaksed aruandeaastal juhatuse liige ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pääsu Hotell (registrikood: 10030568) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕIE OESELG	Juhatuse liige	08.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 882
Kokku	184 525
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 525
Kokku	184 525

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	262707	97.25%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Õie Oeselt	43808310295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hotellpaasu@gmail.com
Faks	+372 6253532
Mobiiltelefon	+372 5034944
Telefon	+372 6542013
Veebilehe aadress	www.paasu.ee