

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Pääsu Hotell

registrikood: 10030568

tänava/talu 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

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	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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 2 üldpinnaga 57,60 m²

OÜ Pääsu Hotell netorealiseerimiskäibeks 2010.aastal oli 272670 krooni, kahjum majandustegevusest 56417 krooni.

Keskmine töötajate arv perioodil 2010.a. 1 inimene ja tema töötasu oli 1302 krooni, juhatuse liige väljamaksed ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Pääsu Hotell 2010. 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 ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 053	4 922	2
Nõuded ja ettemaksed	40 009	42 434	3,4
Kokku käibevara	66 062	47 356	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 005 510	1 147 711	5
Kokku põhivara	1 005 510	1 147 711	
Kokku varad	1 071 572	1 195 067	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	880 001	914 000	6
Võlad ja ettemaksed	13 463	46 542	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	893 464	960 542	
Kokku kohustused	893 464	960 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 525	440 407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 417	-255 882	
Kokku omakapital	178 108	234 525	
Kokku kohustused ja omakapital	1 071 572	1 195 067	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	272 970	270 122	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 419	-231 156	
Mitmesugused tegevuskulud	-98 029	-122 098	
Tööjõukulud	-1 750	-21 113	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-142 201	-152 514	5
Ärikasum (-kahjum)	-56 429	-256 759	
Finantstulud ja -kulud	12	877	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-56 417	-255 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 417	-255 882	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-56 429	-256 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	142 201	152 514	
Kokku korrigeerimised	142 201	152 514	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 425	62 859	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 079	-58 195	
Laekunud intressid	12	877	
Kokku rahavood äritegevusest	55 130	-98 704	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-5 928	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 928	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 063	59 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-64 062	-15 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 999	44 000	
Kokku rahavood	21 131	-60 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 922	65 554	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 131	-60 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 053	4 922	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-56 417	-56 417
31.12.2010	40 000	10 000	128 108	178 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pääsu Hotell 2010. 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 pangaväljavõtudel näidatud jääkidega.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksud

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 lõplikust 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
Masinaid ja seadmed	4
Muu materiaalne põhivara	3

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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 950	3 892
Arvelduskontod	23 103	1 030
Kokku raha	26 053	4 922

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 935	2 020	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 214	37 280	4
Muud nõuded	766		
Viitlaekumised	766		
Ettemaksed	3 094	3 134	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	40 009	42 434	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		66		
Käibemaks	2 029		14 534	
Üksikisiku tulumaks		133		133
Sotsiaalmaks		215		215
Töötuskindlustusmaksed		27		27
Ettemaksukonto jääk	30 185		22 746	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 214	441	37 280	375

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-132 204			-9 997	-142 201
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 322 034			38 810	1 360 844
Akumuleeritud kulum	-319 493			-35 841	-355 334
Jääkmaksumus	1 002 541			2 969	1 005 510

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	880 001	880 001		
Lühiajalised laenud kokku	880 001	880 001		
Laenukohustused kokku	880 001	880 001		
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	914 000	914 000		
Lühiajalised laenud kokku	914 000	914 000		
Laenukohustused kokku	914 000	914 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 022	45 265	
Võlad töövõtjatele	0	678	
Maksuvõlad	441	375	4
Muud võlad		224	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 463	46 542	

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	272 970	270 122
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	272 970	270 122
Kokku müügitulu	272 970	270 122
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Majutusteenus	272 970	262 707
Finantskonsultatsioonid	0	7 415
Kokku müügitulu	272 970	270 122

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-1 302	-16 048
Sotsiaalmaksud	-448	-5 065
Kokku tööjõukulud	-1 750	-21 113
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	850 938	914 000

2008 aasta jooksul firma saanud juhatuse liikmelt laenu korterite ostmisel summas 1200000. Aasta 2009 lõppu seisuga laenu jääk on 914000. 2010 aasta jooksul juhatuse liikmega oli tagastatud 64062, aga lisaks oli saadud jooksva võlade katteks 30063. Muude väljamaksed aruandeaastal juhatuse liige ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pääsu Hotell (registrikood: 10030568) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕIE OESELG	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 417
Kokku	128 108
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 108
Kokku	128 108

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastuskorter	55204	272970	100.00%	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
Telefon	+372 6542013
Faks	+372 6253532
Mobiiltelefon	+372 5034944
E-posti aadress	hotellpaasu@gmail.com
Veebilehe aadress	www.paasu.ee