

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Bioloogilised varad	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 16 Osakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Pädaste grupi jaoks oli eelmine aasta edukas ja ületas ootusi. Aasta näitas mõistlikku tõusu müügis, osaliselt tänu restorani Neh avamisele. Kulud on tõusnud märkimisväärselt. Vaatamata sellele on tulemus olnud igati rahuldav positiivsete rahavoogudega ning kasumlikkuse tõusuga, mistõttu lõpetasime eelmise aasta veidi miinuse poolel. Aasta 2011 näitas progressi jätkusuutlikkuse ja stabiilse opereerimise suunal praegu seni kestvas ebakindlas majanduslikus kliimas.

Aastal 2012 jätkab grupp investeeringutega parandamaks teenuse kvaliteeti ja tootearendust. Järgepidevalt pööratakse tähelepanu meeskonna koolitamisele ning harimisele. Aasta tõi ettevõttele ka mitmeid auhindu ning tunnustusi, kaasaarvatud juba teistkordselt Eesti parima restorani tiitli.

Pädaste Grupp, kui regiooni üks juhtivaid viie täрни hotelle, jätkab oma teekonda laitmatuse suunas majutusvaldkonnas. Pädaste Grupp tööandjana pakub võrdseid võimalusi kõikidele töötajatele toetades aktiivselt võrdõiguslikkust ning diskrimineerimisvastast poliitikat seoses töötaja soo, seksuaalse orientatsiooniga, rahvusega, rassi või usuliste tõekspidamistega.

OÜ Pädaste üürib Pädaste mõisa kompleksi tütarettevõttele majutusteenuste osutamiseks. 2010.a. avati Tallinnas restoran „Neh“, mis kuulub Pädaste OÜ konsolideerimisgruppi.

Konsolideerimisgrupi tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Pädaste konsolideerimisgrupi müügitulu 1 453 981 eurot.

Seejuures müügitulud aastaga kasvasid 65,7%.

OÜ Pädaste müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Pädaste konsolideeritud brutokahjumiks kujunes -20 087 eurot.

Konsolideerimisgrupi peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	1 453 981	877 639
Tulu kasv	65,7%	25%
Puhaskasum (eurodes)	-20 087	-124 612
Puhasrentaablus	-1,38%	-14,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,4	0,6
ROA	-0,4%	-2,63%
ROE	-0,7%	-4,39%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
2. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
4. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
5. 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 216 271 eurot.

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Konsolideerimisgrupi tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtte OÜ Pädaste Mõis 2011. aasta majandustulemuseks kujunes 86 931 eurot kasumit ja tütarettevõtte PMR Catering OÜ majandustulemuseks kujunes 28 147 eurot kasumit. Konsolideerimisgruppi kuulub PMR Catering OÜ tütarettevõtte TALRESTO OÜ.

Konsolideerimisgrupi personal

OÜ Pädaste konsolideerimisgrupi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 37 töötajat. 2011. aastal moodustasid grupi tööjõukulud 515 612 eurot koos sotsiaalmaksuga, suurenedes aastaga 49,2%. Tööjõukulude suurenemine on seotud restoran „Neh“ avamisega ja selle toimimisega.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 27 831 eurot koos sotsiaalmaksudega.

Konsolideerimisgrupi eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Pädaste põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata kõrghooajal majutusteenuste osutamist ja madalhooajal avada restoran „Neh“ Tallinnas.

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 350	21 867	2
Nõuded ja ettemaksed	99 431	96 889	3,4
Varud	67 477	44 847	7
Kokku käibevara	201 258	163 603	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 880	
Materiaalne põhivara	4 591 261	4 554 330	8
Bioloogilised varad	9 002	0	9
Immateriaalne põhivara	11 642	8 337	10
Kokku põhivara	4 611 905	4 565 547	
Kokku varad	4 813 163	4 729 150	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	311 577	141 495	11,13
Võlad ja ettemaksed	180 692	125 149	14
Eraldised	15 325	15 325	15
Kokku lühiajalised kohustused	507 594	281 969	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	840 825	959 528	11,13
Võlad ja ettemaksed	22 679	10 176	14
Sihtfinantseerimine	625 217	640 542	15
Kokku pikaajalised kohustused	1 488 721	1 610 246	
Kokku kohustused	1 996 315	1 892 215	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	149 253	149 253	16
Ülekurss	3 623 950	3 623 950	
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-937 463	-812 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 087	-124 612	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 816 848	2 836 935	
Kokku omakapital	2 816 848	2 836 935	
Kokku kohustused ja omakapital	4 813 163	4 729 150	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 453 981	877 639	17
Muud äritulud	17 476	23 514	18
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	4 400	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-524 271	-346 528	19
Mitmesugused tegevuskulud	-214 142	-142 390	20
Tööjõukulud	-523 164	-345 582	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-176 715	-146 927	8,9,10
Muud ärikulud	-12 815	-12 779	22
Ärikasum (kahjum)	24 750	-93 053	
Finantstulud ja -kulud	-44 837	-31 559	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 087	-124 612	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 087	-124 612	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-20 087	-124 612	26

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 750	-93 053	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	176 715	146 927	8,9,10
Muud korrigeerimised	1 907	-35 662	
Kokku korrigeerimised	178 622	111 265	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 542	-56 576	
Varude muutus	-23 040	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 543	92 717	
Laekunud intressid	403	432	23
Makstud intressid	-45 257	-22 742	23
Kokku rahavood äritegevusest	189 479	32 043	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-228 151	-95 155	8,9,10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-228 151	-95 155	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	188 700	160 400	13
Saadud laenude tagasimaksed	-115 850	-102 257	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 695	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	51 155	58 143	
Kokku rahavood	12 483	-4 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 867	26 836	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 483	-4 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 350	21 867	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	149 253	3 623 950	1 195	-812 851	2 961 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-124 612	-124 612
31.12.2010	149 253	3 623 950	1 195	-937 463	2 836 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-20 087	-20 087
31.12.2011	149 253	3 623 950	1 195	-957 550	2 816 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste 2011. 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 2011. 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 tulemused ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2011. 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 aktsiad on bilansis 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 aastas 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 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.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

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 akumuleeritud 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 suurst 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 kuuluvas 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.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise

toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 939	2 671
Arvelduskontod	22 200	18 107
Raha teel	7 211	1 089
Kokku raha	34 350	21 867

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	61 384	34 557
Ostjatelt laekumata arved	79 052	52 225
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-17 668	-17 668
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 902	2 937
Muud nõuded	27 333	31 109
Ettemaksed	6 812	28 286
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 431	96 889

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	46	0	94
Käibemaks	0	13 946	0	1 029
Üksikisiku tulumaks	0	6 083	0	5 068
Sotsiaalmaks	0	11 116	0	10 799
Kohustuslik kogumispension	0	517	0	107
Töötuskindlustusmaksed	0	1 406	0	504
Ettemaksukonto jääk	3 902		2 937	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 902	33 114	2 937	17 601

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	209 576	94 498
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	209 576	94 498

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10550032	OÜ Pädaste Möis	Eesti	hotell ja restoran	100	100
11982845	OÜ PMR Catering	Eesti	kinnisvara arendamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Pädaste Möis	105 184	86 931	192 115
OÜ PMR Catering	-10 686	28 147	17 461
Kokku	94 498	115 078	209 576

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	36 758	24 788
Ettemaksed varude eest	30 719	20 059
Kokku varud	67 477	44 847

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid		
31.12.2009							
Soetusmaksumus	4 546 126	185 211	185 211	449 679	8 517	8 517	5 189 533
Akumuleeritud kulum	-265 557	-140 576	-140 576	-285 921			-692 054
Jääkmaksumus	4 280 569	44 635	44 635	163 758	8 517	8 517	4 497 479
Ostud ja parendused	63 781	25 404	25 404	110 634			199 819
Amortisatsioonikulu	-93 883	-17 248	-17 248	-31 837			-142 968
Muud muutused		-9 957	-9 957	9 957			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	4 609 907	210 615	210 615	560 313	8 517	8 517	5 389 352
Akumuleeritud kulum	-359 440	-167 781	-167 781	-307 801			-835 022
Jääkmaksumus	4 250 467	42 834	42 834	252 512	8 517	8 517	4 554 330
Ostud ja parendused	117 288	19 959	19 959	78 158	866	866	216 271
Amortisatsioonikulu	-96 158	-18 369	-18 369	-58 013			-172 540
Ümberklassifitseerimised				8 517	-8 517	-8 517	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest				8 517	-8 517	-8 517	
Muud muutused		-105	-105	-6 695			-6 800
31.12.2011							
Soetusmaksumus	4 726 651	188 960	188 960	535 024	866	866	5 451 501
Akumuleeritud kulum	-455 054	-144 641	-144 641	-260 545			-860 240
Jääkmaksumus	4 271 597	44 319	44 319	274 479	866	866	4 591 261

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	0	
31.12.2010	0	
Soetused	4 602	4 602
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	4 400	4 400
31.12.2011	9 002	9 002

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 886	16 464	20 350
Akumuleeritud kulum	-3 886	-4 168	-8 054
Jääkmaksumus	0	12 296	12 296
Amortisatsioonikulu	0	-3 959	-3 959
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 886	16 464	20 350
Akumuleeritud kulum	-3 886	-8 127	-12 013
Jääkmaksumus	0	8 337	8 337
Ostud ja parendused	0	7 479	7 479
Amortisatsioonikulu	0	-4 174	-4 174
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 886	23 943	27 829
Akumuleeritud kulum	-3 886	-12 301	-16 187
Jääkmaksumus	0	11 642	11 642

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising	61 683	22 577	39 106		EUR
Kapitalirendikohustused kokku	61 683	22 577	39 106		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising	83 153	21 471	61 682		EUR
Kapitalirendikohustused kokku	83 153	21 471	61 682		

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	17 837	1 739
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	15 333	1 861
1-5 aasta jooksul	0	4 212

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	113 800	113 800				EUR	
Martin Breuer	10 000	10 000			5,0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	123 800	123 800					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	534 219	0	481 279	52 940	6 kuu euribor+1,2%	EUR	22.05.2017
Mixerol Grupp OÜ	330 200	165 200	165 000	0	5,0	EUR	31.10.2014
Axyris OÜ	102 500	0	102 500	0	0	EUR	31.10.2014
Pikaajalised laenud kokku	966 919	165 200	748 779	52 940			
Kapitalirendikohustused kokku	61 683	22 577	39 106				
Laenukohustused kokku	1 152 402	311 577	787 885	52 940			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	109 624	109 624				EUR	
Mixerol Grupp OÜ	10 000	10 000			5,0	EUR	31.10.2014
Martin Breuer	400	400			0	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	120 024	120 024					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	647 846		455 833	192 013	6 kuu Euribor +1,2%	EUR	22.05.2017
Mixerol Grupp OÜ	160 000		160 000	0	5,0	EUR	31.10.2014
Axyris OÜ	90 000		90 000	0	0	EUR	31.10.2014
Pikaajalised laenud kokku	897 846		705 833	192 013			
Kapitalirendikohustused kokku	83 153	21 471	61 682				
Laenukohustused kokku	1 101 023	141 495	767 515	192 013			

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	88 271	51 424
Võlad töövõtjatele	37 327	32 257
Maksuvõlad	33 114	17 601
Muud võlad	36 190	1 731
Intressivõlad	22 679	0
Muud viitvõlad	13 511	1 731
Saadud ettemaksed	8 469	22 136
Kokku võlad ja ettemaksed	203 371	125 149

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS-i toetus	671 192	-15 325	655 867
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	671 192	-15 325	655 867
Kokku sihtfinantseerimine	671 192	-15 325	655 867
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS- toetus	655 867	-15 325	640 542
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	655 867	-15 325	640 542
Kokku sihtfinantseerimine	655 867	-15 325	640 542

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	149 253	149 253
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus Eesti kroonides 2 osa 700 600 ja 1 osa 934100.		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 453 981	877 639
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 453 981	877 639
Kokku müügitulu	1 453 981	877 639
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	449 128	384 989
Restoranid j toitlustuskohad	831 226	343 981
Jaemüük	58 873	0
Saunade, solaariumite, massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	40 368	44 938
Muu teenindus	74 386	103 731
Kokku müügitulu	1 453 981	877 639

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	15 325	15 325
PRIA ja EAS toetused	1 153	691
Nordic Mobility programm	0	6 427
Muud	998	1 071
Kokku muud äritulud	17 476	23 514

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-259 594	-166 338
Üür ja rent	-11 540	0
Hotelli-ja majandamiskulud	-41 617	-39 826
Kütte-ja kommunaalkulud	-49 200	-37 176
Autode kasutusrent	-17 837	-6 584
Kütusekulu	-12 337	-10 387
Spa kulud	-2 129	-2 123
Püsi majanduskulud	-48 434	-26 548
Kaardimaksete teenustasud	-9 421	-9 070
Ostetud transporditeenused	-5 970	-10 685
Ostetud renditööjõukulud	0	-20 496
Ostetud muud teenused	-66 192	-17 295
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-524 271	-346 528

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Telefoni-ja sidekulud	-17 570	-13 023
Väikevahendid ja bürootarbed	-4 960	-6 074
Raamatupidamisteenused	-28 808	-19 290
Reklaamikulud	-8 848	-9 468
Panga teenustasud	-1 979	-1 855
Koolitused, töötajatega seotud kulud	-22 581	-7 746
Juriidilised kulud, riigilõivud	-1 772	-3 218
Kindlustuskulud	-3 685	-3 861
Muud finantsalased teenused	0	-2 237
Marketingikulud	-48 010	-38 464
Muud	-75 929	-37 154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-214 142	-142 390

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-383 960	-256 746
Sotsiaalmaksud	-131 652	-88 836
Ostetud tööjõukulud	-7 552	0
Kokku tööjõukulud	-523 164	-345 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	30

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 672	-1 748
Trahvid, viivised ja hüvitised	-927	-168
Juhtimisteenused ja arenduskulud	-325	-3 495
Kahjum põhivara mahakandmisest	-2 198	0
Osade emissioonikulud ja finantsprojektsioonid	-241	-96
Lotusetud debitoorsed võlad	-1 307	-1 646
Muud	-5 145	-5 626
Kokku muud ärikulud	-12 815	-12 779

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	403	424
Intressitulu laenudelt	403	424
Intressikulud	-45 257	-31 991
Intressikulu laenudelt	-45 257	-31 991
Muud finantstulud ja -kulud	17	9
Kokku finantstulud ja -kulud	-44 837	-31 558

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	10 000	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	172	102 500	172	90 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 426	409 565	0	180 176

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 080	8 522	10 313	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	20 707	18 982

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	378	190
Nõuded ja ettemaksed	44 646	148 179
Varud	0	410
Kokku käibevara	45 024	148 779
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	209 576	94 498
Materiaalne põhivara	4 296 825	4 290 961
Immateriaalne põhivara	6 595	0
Kokku põhivara	4 512 996	4 385 459
Kokku varad	4 558 020	4 534 238
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	256 752	120 260
Võlad ja ettemaksed	19 480	13 791
Eraldised	15 325	15 325
Kokku lühiajalised kohustused	291 557	149 376
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	801 719	897 209
Võlad ja ettemaksed	22 679	10 176
Eraldised	625 217	640 542
Kokku pikaajalised kohustused	1 449 615	1 547 927
Kokku kohustused	1 741 172	1 697 303
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)	-937 463	-812 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 087	-124 612
Kokku omakapital	2 816 848	2 836 935
Kokku kohustused ja omakapital	4 558 020	4 534 238

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	105 238	91 314
Muud äritulud	15 325	15 355
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 705	-33 623
Mitmesugused tegevuskulud	-13 090	-16 901
Tööjõukulud	-56 062	-59 889
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-109 393	-101 969
Muud ärikulud	-4 019	-449
Kokku ärikasum (-kahjum)	-97 706	-106 162
Finantstulud ja -kulud	77 619	-18 450
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 087	-124 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 087	-124 612

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-97 706	-106 162
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	109 393	101 969
Muud korrigeerimised	-2 821	-160 182
Kokku korrigeerimised	106 572	-58 213
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	103 943	188 922
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 689	7 365
Makstud intressid	-37 465	-21 911
Muud rahavood äritegevusest	5	6
Kokku rahavood äritegevusest	81 038	10 007
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-121 852	-72 943
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500
Antud laenud	-1 000	0
Antud laenude tagasimaksed	1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-121 852	-75 443
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	154 152	159 999
Saadud laenude tagasimaksed	-113 150	-102 257
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	41 002	57 742
Kokku rahavood	188	-7 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	190	7 884
Raha ja raha ekvivalentide muutus	188	-7 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	378	190

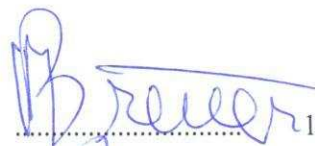
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	149 253	3 623 950	1 195	-812 851	2 961 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-124 612	-124 612
31.12.2010	149 253	3 623 950	1 195	-937 463	2 836 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-20 087	-20 087
31.12.2011	149 253	3 623 950	1 195	-957 550	2 816 848

TEGEVJUHTKONNA ALLKIRJAD 2011 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Pädaste 2011 majandusaasta aruande allkirjastamine, aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 13. juunil 2012. aastal.

Hans Martin Breuer juhatuseliige

 18.06.2012

Hans Willy Breuer juhatuseliige

 18.06.2012

Kaie Noot juhatuseliige

 18.06.2012

Aruande elektroonilised kinnitused

osaühing Pädaste (registrikood: 10020765) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Liia Saaremäel	Sisestaja	29.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Pädaste osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Pädaste konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 23, 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 arvnäitajate 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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mare Rebane

Vandeaudiitori number 313

OÜ Finants

Audiitorettevõtja tegevusloa number 146

Luige 17, Tartu 50403

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Pädaste (registrikood: 10020765) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE REBANE	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-937 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 087
Kokku	-957 550
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-957 550
Kokku	-957 550

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	93225	88.58%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	12013	11.42%	Ei

Sidevahendid

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