

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Pädaste Mõis

registrikood: 10550032

tänava/talu nimi, Pädaste mõis

maja ja korteri number:

küla: Pädaste küla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94702

telefon: +372 4548800

faks: +372 4548811

e-posti aadress: info@padaste.ee

veebilehe aadress: www.padaste.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Bioloogilised varad	12
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pädaste Mõis on ettevõtte, mis tegeleb majutusteenuste osutamisega Pädaste mõisas. Pädaste Mõis on luksuslik viietärnihotell ja spa Muhi saarel.

Tulud, kulud ja kasum

2013 aastal oli OÜ Pädaste Mõis müügitulu 1 263 614 eurot. Seejuures müügitulud suurenesid aastaga 13%. OÜ Pädaste Mõis müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
1. Müügitulu (eurodes)	1263614	1118300
2. Tulu kasv	+13,0 %	+2,9%
3. Puhaskasum (eurodes)	+134	+6 394
4. Kasumi kasv	-97,9 %	-92,6%
5. Puhasrentaablus	0,01 %	+0,57%
6. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,60	0,96
7. ROA	0,03 %	1,46 %
8. ROE	0,07%	3,22%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö Kuressaare Ametikooliga. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendada 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.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 48 011 eurot .

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Pädaste Mõis keskmine töötajate arv majandusaastal oli 29 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 378 261 eurot koos sotsiaalmaksudega.

Lisaks kasutas ettevõtte renditööjõudu, mille eest tasuti kokku 80 891 eurot.

OÜ Pädaste Mõis tööjõukulud kokku moodustasid 488 578 eurot. Tööjõukulude kasv oli 15,2%.

OÜ Pädaste Mõis põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte majandustegevuse jätkamine. Pädaste Mõis on avatud 1.märts kuni 30.oktoober. Pädaste on suletud iga-aastaseks talvepuhkuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 089	1 374	2
Nõuded ja ettemaksed	216 517	158 695	3,4,6,7
Varud	44 031	40 109	5
Kokku käibevara	262 637	200 178	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	208 332	225 252	8
Bioloogilised varad	9 468	9 002	9
Immateriaalne põhivara	1 845	3 325	10
Kokku põhivara	219 645	237 579	
Kokku varad	482 282	437 757	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 757	70 783	13
Võlad ja ettemaksed	154 894	137 020	14,15
Kokku lühiajalised kohustused	163 651	207 803	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	119 988	31 445	13
Kokku pikaajalised kohustused	119 988	31 445	
Kokku kohustused	283 639	239 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	17
Ülekurss	169 848	169 848	
Kohustuslik reservkapital	320	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 145	18 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134	6 394	
Kokku omakapital	198 643	198 509	
Kokku kohustused ja omakapital	482 282	437 757	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 263 615	1 118 300	18
Muud äritulud	3 976	12 682	19
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	466	800	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-527 206	-448 275	20
Mitmesugused tegevuskulud	-168 567	-145 621	21
Tööjõukulud	-488 578	-424 036	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 364	-59 830	8,10
Muud ärikulud	-6 948	-38 104	23
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 394	15 916	
Intressikulud	-11 755	-7 988	
Muud finantstulud ja -kulud	495	-1 534	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134	6 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134	6 394	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 394	15 916	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 364	59 830	8,10
Muud korrigeerimised	581	-4 328	
Kokku korrigeerimised	65 945	55 502	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 824	-2 967	
Varude muutus	-3 922	10 030	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 874	19 380	
Makstud intressid	-11 755	-7 988	
Muud rahavood äritegevusest	495	-1 534	
Kokku rahavood äritegevusest	75 207	88 339	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 011	-66 807	8
Antud laenud	-104 507	-22 100	
Antud laenude tagasimaksed	51 509	2 300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-101 009	-86 607	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 200	64 972	13
Saadud laenude tagasimaksed	-7 200	-57 872	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 483	-9 664	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 517	-2 564	
Kokku rahavood	715	-832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 374	2 206	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	715	-832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 089	1 374	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 196	169 848	262	18 809	192 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 394	6 394
31.12.2012	3 196	169 848	262	25 203	198 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)				134	134
Muutused reservides			58	-58	0
31.12.2013	3 196	169 848	320	25 279	198 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste Mõis 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Osaühingu Pädaste Mõis 2013.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

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 perioodilise arvestuse süsteemi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 € ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 € 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 kompleksi kogumaksumusest, sõltumata sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga kompleksi 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%

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 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 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.

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskontod	1 759	801
kassa	330	573
Kokku raha	2 089	1 374

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 575	66 575
Ostjatelt laekumata arved	66 575	66 575
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15
Muud nõuded	135 711	135 711
Laenunõuded	132 230	132 230
Viitlaekumised	3 481	3 481
Ettemaksed	14 216	14 216
Tulevaste perioodide kulud	14 216	14 216
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 517	216 517
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 073	78 073
Ostjatelt laekumata arved	78 073	78 073
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	234	234
Muud nõuded	80 388	80 388
Laenunõuded	33 300	33 300
Intressinõuded	256	256
Viitlaekumised	46 832	46 832
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 695	158 695

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	66 575	95 740
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-17 668
Kokku nõuded ostjate vastu	66 575	78 072
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-17 668	-17 668
Lootusetuks tunnistatud nõuded	17 668	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-17 668

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	2 600	0
Müügiks ostetud kaubad	28 048	24 925
Ettemaksed varude eest	13 383	15 184
Kokku varud	44 031	40 109

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		219	0	246
Käibemaks		1 480	0	5 032
Üksikisiku tulumaks		7 875	0	8 066
Sotsiaalmaks		15 663	0	22 606
Kohustuslik kogumispension		426	0	851
Töötuskindlustusmaksed		1 020	0	1 963
Intress		362		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		45	0	36
Ettemaksukonto jääk	15		234	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	27 090	234	38 800

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	132 230	132 230		
Laenud	79 764	79 764		
Muud nõuded seotud osapooltega	52 466	52 466		
Viitlaekumised	3 481	3 481		
Kokku muud nõuded	135 711	135 711		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	33 300	33 300		
Laenud	33 300	33 300		
Intressinõuded	256	256		
Viitlaekumised	46 832	46 832		
Kokku muud nõuded	80 388	80 388		

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011							
Soetusmaksumus	48 063	49 806	10 343	90 037	150 186	314 378	512 627
Akumuleeritud kulum	-13 429	-46 907	-7 168	-69 219	-123 294	-175 696	-312 419
Jääkmaksumus	34 634	2 899	3 175	20 818	26 892	138 682	200 208
Ostud ja parendused	28 716	49 784	3 053	5 220	58 057	28 437	115 210
Amortisatsioonikulu	-2 786	-7 312	-2 392	-10 388	-20 092	-34 518	-57 396
Müügid	0	-2 274	0	0	-2 274	0	-2 274
Muud muutused	-29 968	0	0	0	0	-528	-30 496
31.12.2012							
Soetusmaksumus	34 401	81 207	12 749	33 227	127 183	299 552	461 136
Akumuleeritud kulum	-3 805	-38 110	-8 913	-17 577	-64 600	-167 479	-235 884
Jääkmaksumus	30 596	43 097	3 836	15 650	62 583	132 073	225 252
Ostud ja parendused	4 247	2 564	3 000	0	5 564	38 200	48 011
Amortisatsioonikulu	-5 775	-10 692	-2 714	-5 183	-18 589	-39 518	-63 882
Muud muutused		-1	-175		-176	-873	-1 049
31.12.2013							
Soetusmaksumus	38 648	83 771	15 275	33 227	132 273	334 702	505 623
Akumuleeritud kulum	-9 580	-48 803	-11 328	-22 760	-82 891	-204 820	-297 291
Jääkmaksumus	29 068	34 968	3 947	10 467	49 382	129 882	208 332

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	2 396
Transpordivahendid	0	2 396
Kokku	0	2 396

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2011	9 002	9 002
Müügid	-800	-800
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	800	800
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

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 464	16 464
Akumuleeritud kulum	-12 086	-12 086
Jääkmaksumus	4 378	4 378
Ostud ja parendused	1 381	1 381
Amortisatsioonikulu	-2 434	-2 434
31.12.2012		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-14 520	-14 520
Jääkmaksumus	3 325	3 325
Amortisatsioonikulu	-1 480	-1 480
31.12.2013		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-16 000	-16 000
Jääkmaksumus	1 845	1 845

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	5 657	1 676	3 981		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising AS	25 788	7 081	18 707		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.06.2017
Kapitalirendikohustused kokku	31 445	8 757	22 688				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	7 279	1 621	5 658		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising	32 649	6 862	25 787		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.06.2017
Kapitalirendikohustused kokku	39 928	8 483	31 445				

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	5 775	9 664
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	7 020	8 483
1-5 aasta jooksul	10 055	31 444

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	97 300		97 300		12% aastas	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	97 300		97 300				
Kapitalirendikohustused kokku	31 445	8 757	22 688				
Laenukohustused kokku	128 745	8 757	119 988				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	62 300	62 300			12%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	62 300	62 300					
Kapitalirendikohustused kokku	39 928	8 483	31 445				
Laenukohustused kokku	102 228	70 783	31 445				

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	73 646	73 646		
Võlad töövõtjatele	19 476	19 476		
Maksuvõlad	27 090	27 090		
Muud võlad	21 573	21 573		
Intressivõlad	21 413	21 413		
Muud viitvõlad	160	160		
Saadud ettemaksed	3 902	3 902		
muud võlad	9 207	9 207		
Kokku võlad ja ettemaksed	154 894	154 894		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	45 032	45 032		
Võlad töövõtjatele	25 459	25 459		
Maksuvõlad	38 800	38 800		
Muud võlad	11 415	11 415		
Intressivõlad	11 220	11 220		
Muud viitvõlad	195	195		
Saadud ettemaksed	6 879	6 879		
muud võlad	9 435	9 435		
Kokku võlad ja ettemaksed	137 020	137 020		

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	8 806	10 057
Puhkusetasude kohustus	4 448	8 336
Maksude viitvõlad	6 222	7 066
Täiteasi	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	19 476	25 459

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS/Kunstiakadeemia	0	8 000	-8 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 000	-8 000	0
Kokku sihtfinantseerimine		8 000	-8 000	0
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Pria		1 419	-1 419	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 419	-1 419	0
Kokku sihtfinantseerimine		1 419	-1 419	0

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 263 615	1 118 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 263 615	1 118 300
Kokku müügitulu	1 263 615	1 118 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	500 033	430 571
Restoranid jm toitlustuskohad	494 699	423 463
Saunade, solaariumite, massaažisalongidetegevus jmfüüsilise heaolugaseotud teenindus	47 060	40 666
Muu teenindus	57 989	56 967
Jaemüük	50 807	59 258
Tööjõurent	99 522	107 375
Muud teenused	13 505	0
Kokku müügitulu	1 263 615	1 118 300

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 396
Tulu sihtfinantseerimisest	1 419	8 000
Toetused PRIA	0	1 364
Intressitulud	247	0
Muud	2 310	922
Kokku muud äritulud	3 976	12 682

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-189 275	-167 459
Energia	-72 039	-54 926
Elektrienergia	-48 173	-37 347
Soojusenergia	-8 408	-3 816
Kütus	-15 458	-13 763
Transpordikulud	-3 270	-8 197
Üür ja rent	-69 085	-68 130
Hotelli-jamajandamiskulud	-37 182	-38 705
Autode kasutusrent	-5 775	-12 358
Spakulud ja massaažiteenused	-11 358	-10 755
Kaardimakseteteenustasud	-11 292	-9 447
Püsimajanduskulud	-66 819	-55 857
Muud müügikulud	-38 643	0
Muud	-22 468	-22 441
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-527 206	-448 275

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Telefoni-ja sidekulud	-14 681	-13 116
Väikevahendid ja bürootarbed	-2 848	-3 761
Raamatupidamisteenused	-24 024	-16 282
Reklaam	-13 290	-9 026
Pangateenustasud	-1 550	-1 518
Koolitused ja töötajatega seotud kulud	-14 446	-14 090
Juriidilised kulud, riigilõivud	-1 245	-87
Iluaiaandusekulud	-1 211	-1 944
Marketingikulud	-45 487	-44 947
Lähetuskulud ja piletid	-10 347	-13 942
Muud	-39 438	-26 908
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-168 567	-145 621

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-282 271	-258 363
Sotsiaalmaksud	-95 990	-89 025
Tööjõurent	-80 891	-76 648
Puhkusetasud koos maksudega	-29 426	0
Kokku tööjõukulud	-488 578	-424 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	29

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 385	-889
Lootusetud debitoorsed võlad	-516	-24 697
Kahjum põhivara mahakandmisest	-889	-3 166
Eelmiste perioodide kulu	0	422
Sihtfinantseerimise projektikulud	0	-7 144
Muud	-3 158	-2 630
Kokku muud ärikulud	-6 948	-38 104

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ PÄDASTE
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	102 866	26 713	58 556	15 504
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	65 742	37 557	58 982	16 265
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 216	118 352	11 200	75 938

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	173 466	0	80 010	38 200	400	400
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	63 369	142 796	8 172	0	917	800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 134	13 505				
2012	Ostud		Müügid			
Emaettevõtja	121 418		0			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	57 579		124 913			

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS MARTIN BREUER	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pädaste Mõis osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Pädaste Mõis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse 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 arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Pädaste Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2013 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
30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN REBANE	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134
Kokku	25 279
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 279
Kokku	25 279

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134
Kokku	25 279
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 279
Kokku	25 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	500033	39.57%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	494699	39.15%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	99522	7.88%	Ei
Muu teenindus	96099	57989	4.59%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	50807	4.02%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	47060	3.72%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	13505	1.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Pädaste	10020765	Pädaste mõis	50000 EEK

Sidevahendid

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