

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Pädaste Mõis

registrikood: 10550032

küla/alev/alevik/linn: Pädaste küla

vald: Muhu vald

postisihtnumber: 94702

maakond: Saare maakond

telefon: +372 454 8800

faks: +372 454 8811

e-posti aadress: info@padaste.ee

veebilehe aadress: www.padaste.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pädaste Mõis on ettevõte, mis tegeleb majutusteenuste osutamisega Pädaste mõisas.

Pädaste Mõis OÜ ainuosaniku otsusega 30.04.2010.a. otsustati suurendada ettevõtte osakapitali nimiväärtust 9 000 krooni võrra ja ülekurssi 2 257 554,20 krooni võrra. Mitterahalise sissemakse õigsust on hinnanud OÜ Alliot Kangust ja mitterahaline sissemaks vastab äriseadustikus ettenähtud nõuetele. Muutmiskande avaldus on esitatud Äriregistrile 20.05.2010.a.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas OÜ Pädaste Mõis müügitulu 10,3 mln krooni. Müügitulust moodustas 48,6% hotelli majutusteenused, 38,2% restoranitulud ja 13,2% muude teenuste müük. Seejuures müügitulud vähenesid aastaga 8,5%.

OÜ Pädaste Mõis müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (kroonides)	10 291 905	11 251 407
Tulu kasv	-8,5%	-4,78%
Puhaskasum (kroonides)	-2 176 356	-3 759 932
Kasumi kasv	-158%	-376%
Puhasrentaablus	-21,1%	-0,33%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,39
ROA	-49,0%	-65,9%
ROE	-212,1%	-326,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / 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 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.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 135 tuhat krooni.

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Pädaste Mõis keskmine töötajate arv majandusaastal oli 26 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4,5 mln krooni, kahanedes aastaga 12,2%. Tööjõukulude kahanemine on seotud ettevõtte majandustegevuse peatamisega madalhooajaks.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Pädaste Mõis põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte majandustegevuse jätkamine aastaringselt, koostöö jätkamine juba olemasolevate partneritega, samuti uute partnerite leidmine ning nendega koostöölepingute sõlmimine.

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 aastaringselt.

Juhatuse esimees

Hans Martin Breuer

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Pädaste Mõis tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ PÄDASTE MÕIS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.
4. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse esimees

Hans Martin Breuer

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	296 536	241 967	2
Nõuded ja ettemaksed	487 434	917 541	3,4,5,6
Varud	621 908	619 774	7
Kokku käibevara	1 405 878	1 779 282	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	63 384	146 042	6
Materiaalne põhivara	2 777 137	3 372 541	8
Immateriaalne põhivara	192 397	406 320	9
Kokku põhivara	3 032 918	3 924 903	
Kokku varad	4 438 796	5 704 185	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 157 000	1 592 866	10
Võlad ja ettemaksed	4 307 680	2 960 847	5,11
Kokku lühiajalised kohustused	5 464 680	4 553 713	
Kokku kohustused	5 464 680	4 553 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	41 000	41 000	13
Ülekurss	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	4 100	4 100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	705 372	4 465 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 176 356	-3 759 932	
Kokku omakapital	-1 025 884	1 150 472	
Kokku kohustused ja omakapital	4 438 796	5 704 185	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	10 291 905	11 251 407	14
Muud äritulud	25 649	60 407	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 729 094	-5 510 319	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 825 569	-3 004 170	17
Tööjõukulud	-4 490 687	-5 116 408	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-803 945	-813 017	8,9
Muud ärikulud	-638 833	-553 806	19
Ärikasum (-kahjum)	-2 170 574	-3 685 906	
Finantstulud ja -kulud	-5 782	-74 026	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 176 356	-3 759 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 176 356	-3 759 932	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 170 574	-3 685 906	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	803 945	1 230 913	8,9
Muud korrigeerimised	168 113	-36 522	
Kokku korrigeerimised	972 058	1 194 391	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	430 107	-464 733	
Varude muutus	-2 134	773 921	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 346 833	1 800 782	
Makstud intressid	-15 787	-87 501	20
Muud rahavood äritegevusest	10 005	13 478	
Kokku rahavood äritegevusest	570 508	-455 568	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-264 617	-418 227	8,9
Laekumised sihtfinantseerimisest	107 229	0	12
Antud laenude tagasimaksed	77 315	3 954	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 073	-414 273	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 030 000	1 130 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 465 866	-662 999	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-435 866	467 001	
Kokku rahavood	54 569	-402 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	241 967	644 807	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 569	-402 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	296 536	241 967	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	41 000	400 000	4 100	4 465 304	4 910 404
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-3 759 932	-3 759 932
31.12.2008	41 000	400 000	4 100	705 372	1 150 472
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-2 176 356	-2 176 356
31.12.2009	41 000	400 000	4 100	-1 470 984	-1 025 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste Mõis 2009. 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 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. 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 kasumiaruande.

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 5,000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivara 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 suurust 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.

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	18 579	40 954
Arvelduskontod	277 957	141 843
Raha teel	0	59 170
Kokku raha	296 536	241 967

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	691 621	526 368
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-276 440	0
Kokku nõuded ostjate vastu	415 181	526 368
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-276 440	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-276 440	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	415 181	526 368
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 908	82 118
Muud nõuded	39 243	284 368
Ettemaksed	2 102	24 687
Kokku Nõuded ja ettemaksed	487 434	917 541

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	14 543	0	656
Käibemaks			82 118	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 282	0	34 875
Sotsiaalmaks	0	15 194	0	78 486
Kohustuslik kogumispension			0	3 997
Töötuskindlustusmaksed	0	1 615	0	2 067
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	412	0	0
Ettemaksukonto jääk	30 908			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 908	38 046	82 118	120 081

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	81 233	17 849	63 384	
Kokku muud nõuded	81 233	17 849	63 384	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	174 292	28 250	146 042	
Kokku muud nõuded	174 292	28 250	146 042	

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	383 799	438 576
Ettemaksed varude eest	238 109	181 198
Kokku varud	621 908	619 774

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007									
Soetusmaksumus	390 253			2 305 749	2 305 749	5 202 648	225 935	225 935	8 124 585
Akumuleeritud kulum	-125 394			-1 569 437	-1 569 437	-2 586 903			-4 281 734
Jääkmaksumus	264 859			736 312	736 312	2 615 745	225 935	225 935	3 842 851
Ostud ja parendused						290 227			290 227
Amortisatsioonikulu	-30 374			-211 714	-211 714	-518 449			-760 537
31.12.2008									
Soetusmaksumus	390 253			2 305 749	2 305 749	5 492 875	225 935	225 935	8 414 812
Akumuleeritud kulum	-155 768			-1 781 151	-1 781 151	-3 105 352			-5 042 271
Jääkmaksumus	234 485			524 598	524 598	2 387 523	225 935	225 935	3 372 541
Ostud ja parendused				20 000	20 000	115 011			135 011
Amortisatsioonikulu	-19 288	-48 121		-136 983	-185 104	-526 024			-730 416
Ümberklassifitseerimised	130 100	734 328	345 830	-820 971	259 187	-259 187	-130 100	-130 100	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	130 100						-130 100	-130 100	
Muud ümberklassifitseerimised		734 328	345 830	-820 971	259 187	-259 187			0
Muud muutused	1	-676 524	-239 507	760 247	-155 784	155 784			1
31.12.2009									
Soetusmaksumus	520 353	734 328	345 830	1 504 778	2 584 936	5 348 699	95 835	95 835	8 549 823
Akumuleeritud kulum	-175 055	-724 645	-239 507	-1 157 887	-2 122 039	-3 475 592			-5 772 686
Jääkmaksumus	345 298	9 683	106 323	346 891	462 897	1 873 107	95 835	95 835	2 777 137

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arengu- väljaminekud	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	1 504 758		1 504 758
Akumuleeritud kulum	-756 063		-756 063
Jääkmaksumus	748 695		748 695
Ostud ja parendused		128 000	128 000
Amortisatsioonikulu	-454 376	-16 000	-470 376
Muud muutused	1		1
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 504 758	128 000	1 632 758
Akumuleeritud kulum	-1 210 438	-16 000	-1 226 438
Jääkmaksumus	294 320	112 000	406 320
Ostud ja parendused		129 606	129 606
Amortisatsioonikulu	-294 320	-49 210	-343 530
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 504 758	257 606	1 762 364
Akumuleeritud kulum	-1 504 758	-65 210	-1 569 968
Jääkmaksumus	0	192 396	192 396

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Emaettevõttelt OÜ Pädaste	1 157 000	1 157 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 157 000	1 157 000		
Laenukohustused kokku	1 157 000	1 157 000		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
HM Breuer Holding	625 866	625 866		
Emaettevõttelt OÜ Pädaste	967 000	967 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 592 866	1 592 866		
Laenukohustused kokku	1 592 866	1 592 866		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	181 031	228 796
Võlad töövõtjatele	46 790	735 400
Maksuvõlad	38 046	120 081
Muud võlad	4 007 996	1 832 698
Saadud ettemaksed	33 817	43 872
Kokku võlad ja ettemaksed	4 307 680	2 960 847

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod		
	Saadud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Nordic-Baltic Mobility Programm	107 229	107 229
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	107 229	107 229
Kokku sihtfinantseerimine	107 229	107 229

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	41 000	41 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osade nimiväärtus (kroonides) 41 000		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 291 905	11 251 407
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	10 291 905	11 251 407
Kokku müügitulu	10 291 905	11 251 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hotellid	4 999 376	5 678 118
Restoranid jm toitlustuskohad	3 928 390	4 331 758
Saunade, solaariumite, massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	563 205	629 455
Muu teenindus	800 934	612 076
Kokku müügitulu	10 291 905	11 251 407

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Tulu sihtfinantseerimisest	0	36 522
Kasum valuutakursi muutustest	12 280	14 614
Toetused PRIA ja EAS	12 674	8 463
Muud	695	808
Kokku muud äritulud	25 649	60 407

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 679 092	-2 010 471
Energia	-555 567	-666 456
Elektrienergia	-422 086	-460 833
Soojusenergia	-26 990	-73 134
Kütus	-106 491	-132 489
Transpordikulud	-133 110	-148 540
Üür ja rent	-900 000	-900 000
Hotelli-ja majandamiskulud	-512 622	-831 523
Autode kasutusrent	-47 252	-77 014
Spa kulud	-61 611	-55 431
Kaardimaksete teenustasud	-105 188	-109 876
Püsi majanduskulud	-497 153	-533 302
Muud	-237 499	-177 706
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 729 094	-5 510 319

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Telefoni-ja sidekulud	-208 512	-262 143
Väikevahendid ja bürootarbed	-137 429	-58 404
Raamatupidamisteenused	-204 098	-210 105
Reklaam	-144 724	-535 778
Panga teenustasud	-27 077	-27 443
Seadmete üür	0	-22 314
Koolitused ja töötajatega seotud kulud	-190 650	-137 656
Juriidilised kulud, riigilõivud	-12 033	-14 632
Iluaiaanduse kulud	-38 820	-142 674
Koolitusfondikulud	0	-238 153
Marketingikulud	-435 161	-993 557
Muud	-427 065	-361 311
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 825 569	-3 004 170

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-3 354 661	-3 809 873
Sotsiaalmaksud	-1 136 026	-1 306 535
Kokku tööjõukulud	-4 490 687	-5 116 408
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	26

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	-21 687	-12 067
Traavid, viivised ja hüvitised	-174	-2 768
Juhtimisteenused ja arenduskulud	-270 000	-417 895
Lootusetud debitoorsed võlad	-292 059	-18 668
Muud	-54 913	-102 408
Kokku muud ärikulud	-638 833	-553 806

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	9 993	12 263
Intressikulud	-15 787	-87 501
Intressikulu laenudelt	-15 787	-87 501
Muud finantstulud ja -kulud	12	1 212
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 782	-74 026

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ PÄDASTE
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	5 057 767	2 633 412

	2009		2008
	Tulud	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	0	1 648 151	1 730 177
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			18 382

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Pädaste Mõis OÜ ainuosaniku otsusega 30.04.2010.a. otsustati suurendada ettevõtte osakapitali nimiväärtust 9 000 krooni võrra ja ülekurssi 2 257 554,20 krooni võrra. Mitterahalise sissemakse õigsust on hinnanud OÜ Alliot Kangust ja mitterahaline sissemakse vastab äriseadustikus ettenähtud nõuetele. Muutmiskande avaldus on esitatud Äriregistrile 20.05.2010.a.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS MARTIN BREUER	Juhatuse liige	11.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pädaste Mõis osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Pädaste Mõis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Pädaste Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata antud asjaolu osas märkust meie arvamus, juhime tähelepanu, et 31.12.2009 seisuga oli Osaühingul Pädaste Mõis omakapitali puudujääk. Sõltumatu vandeaudiitori aruande esitamise kuupäevaks vastab omakapital omaniku poolse mitterahalise sissemakse tagajärjel Äriseadustiku nõuetele.

Mare Rebane

Vandeaudiitori number 313

OÜ Finants

Audiitorettevõtja tegevusloa number 146

Luige 17, Tartu 50403

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 13.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE REBANE	Vandeaudiitor	13.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	705 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 176 356
Kokku	-1 470 984
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 470 984
Kokku	-1 470 984
Pädaste Mõis OÜ ainuosaniku otsusega 30.04.2010.a. otsustati suurendada ettevõtte osakapitali nimiväärtust 9 000 krooni võrra ja ülekurssi 2 257 554,20 krooni võrra. Mitterahalise sissemakse õigsust on hinnanud OÜ Alliot Kangust ja mitterahaline sissemaks vastab äriseadustikus ettenähtud nõuetele. Muutmiskande avaldus on esitatud Äriregistrile 20.05.2010.a.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	4999376	48.58%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	3928390	38.17%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	800934	7.78%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	563205	5.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Pädaste	10020765	Pädaste mõis	41000 EEK

Sidevahendid

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