

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ PADU HOTELL

registrikood: 11177983

tänava/talu nimi, Padu

maja ja korteri number:

küla: Linnumäe küla

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92422

telefon: +372 4633037

faks: +372 4633023

e-posti aadress: info@hotellpadu.ee

veebilehe aadress: www.Hotellpadu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Padu Hotelli tegevus 2023.aasta käive oli natuke parem kui 2022.aastal, kuid siiski lõpetati kahjumiga, mis põhiliselt on põhjustatud kiirest hinnatõusust.

2024 majandusaasta tuleb samuti raske, kuna hinnatõus jätkub ja välituristide külastatavus on oluliselt vähenenud.

2023.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 6 inimest, kelle palgakulu oli 76346 euri.

Juhatusel liikmele palka ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 912	10 754	
Nõuded ja ettemaksed	3 024	2 499	2
Kokku käibevarad	9 936	13 253	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	141 016	154 563	4
Kokku põhivarad	141 016	154 563	
Kokku varad	150 952	167 816	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 768	23 543	6
Võlad ja ettemaksed	15 901	13 702	7
Kokku lühiajalised kohustised	30 669	37 245	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 653	45 734	6
Kokku pikaajalised kohustised	42 653	45 734	
Kokku kohustised	73 322	82 979	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 025	83 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 207	-1 580	
Kokku omakapital	77 630	84 837	
Kokku kohustised ja omakapital	150 952	167 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	210 853	200 875	8
Muud äritulud	302	418	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 604	-44 915	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 108	-44 494	
Tööjõukulud	-102 113	-96 855	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 344	-15 134	
Muud ärikulud	-88	-109	
Ärikasum (kahjum)	-6 102	-214	
Intressikulud	-1 105	-1 366	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 207	-1 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 207	-1 580	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Padu Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga rakendades Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendeid.

Aastaaruande 2023 puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aruandega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 3000 euri.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euri, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

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

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja -ehitised	20-50
Masinad ja sedamed	2-5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapool on juhatuse liige.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 628	2 628	
Ostjatelt laekumata arved	2 628	2 628	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	368	368	3
Ettemaksed	28	28	
Muud makstud ettemaksed	28	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 024	3 024	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 765	1 765	
Ostjatelt laekumata arved	1 765	1 765	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	734	734	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 499	2 499	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	368		436	
Üksikisiku tulumaks		1 157		507
Sotsiaalmaks		3 814		2 891
Kohustuslik kogumispension		87		67
Töötuskindlustusmaksed		258		195
Ettemaksukonto jääk			298	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	368	5 316	734	3 660

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	223 292	42 819	1 734	267 845
Akumuleeritud kulum	-70 718	-26 286	-1 144	-98 148
Jääkmaksumus	152 574	16 533	590	169 697
Amortisatsioonikulu	-9 745	-5 242	-147	-15 134
31.12.2022				
Soetusmaksumus	223 292	42 819	1 734	267 845
Akumuleeritud kulum	-80 463	-31 528	-1 291	-113 282
Jääkmaksumus	142 829	11 291	443	154 563
Ostud ja parendused		1 798		1 798
Muud ostud ja parendused		1 798		1 798
Amortisatsioonikulu	-9 745	-5 156	-443	-15 344
Muud muutused		-1		-1
31.12.2023				
Soetusmaksumus	223 292	46 350	998	270 640
Akumuleeritud kulum	-90 208	-38 418	-998	-129 624
Jääkmaksumus	133 084	7 932	0	141 016

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	5 734	3 081	2 653	3k.euribor+3,5	eur	14.10.2025
Kapitalirendikohustised kokku	5 734	3 081	2 653			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	8 708	2 974	5 734	3k.euribor+3,5	eur	14.10.2025
Kapitalirendikohustised kokku	8 708	2 974	5 734			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	4 625	9 250
Kokku	4 625	9 250

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	5 734	3 081	2 653				
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	46 511	6 511	40 000				
Arvelduslaen SEB Pank	5 176	5 176					
Muud laenukohustised kokku	51 687	11 687	40 000				
Laenukohustised kokku	57 421	14 768	42 653				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	6 050	6 050			5,288%	eur	15.09.2023
Lühiajalised laenud kokku	6 050	6 050					
Kapitalirendikohustised kokku	8 708	2 974	5 734				
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	47 517	7 517	40 000				
Arvelduslaen SEB Pank	7 002	7 002					
Muud laenukohustised kokku	54 519	14 519	40 000				
Laenukohustised kokku	69 277	23 543	45 734				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 637	5 637	
Võlad töövõtjatele	4 948	4 948	
Maksuvõlad	5 316	5 316	3
Kokku võlad ja ettemaksed	15 901	15 901	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 929	5 929	
Võlad töövõtjatele	4 113	4 113	
Maksuvõlad	3 660	3 660	3
Kokku võlad ja ettemaksed	13 702	13 702	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	210 853	200 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	210 853	200 875
Kokku müügitulu	210 853	200 875
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	208 257	189 186
Restoranid ja muud toidlustuskohad	1 234	6 069
Muu teenindus	1 362	5 620
Kokku müügitulu	210 853	200 875

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	302	418
Kokku muud äritulud	302	418

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	76 346	72 439
Sotsiaalmaksud	25 767	24 416
Kokku tööjõukulud	102 113	96 855
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	40 000

Kokku laenukohustised	40 000	40 000
-----------------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	21.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 207
Kokku	74 818
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 818
Kokku	74 818

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	208257	98.77%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1234	0.59%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	920	0.44%	Ei
Muu elektrienergia tootmine (sh biomassist)	35119	442	0.21%	Ei