

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Padu Hotelli tegevus 2022.aastal oli tunduvalt parem kui 2021.aastal, kuid siiski lõpetati väikse kahjumiga, mis põhiliselt on põhjustatud kiirest hinnatõusust.

2023 majandusaasta tuleb samuti raske, kuna hinnatõus jätkub ja välituristide külastatavus on oluliselt vähenenud.

2022.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 6 inimest, kelle palgakulu oli 72439 euri.

Juhatusel liikmele palka ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 754	5 220
Nõuded ja ettemaksed	2 499	1 489
Kokku käibevarad	13 253	6 709
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	154 563	169 697
Kokku põhivarad	154 563	169 697
Kokku varad	167 816	176 406
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	23 543	19 877
Võlad ja ettemaksed	13 702	15 997
Kokku lühiajalised kohustised	37 245	35 874
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	45 734	54 115
Kokku pikaajalised kohustised	45 734	54 115
Kokku kohustised	82 979	89 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 605	114 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580	-31 192
Kokku omakapital	84 837	86 417
Kokku kohustised ja omakapital	167 816	176 406

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	200 875	184 917
Muud äritulud	418	427
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 915	-46 286
Mitmesugused tegevuskulud	-44 494	-44 209
Tööjõukulud	-96 855	-110 237
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 134	-14 672
Muud ärikulud	-109	-82
Ärikasum (kahjum)	-214	-30 142
Intressitulud	0	2
Intressikulud	-1 366	-1 052
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 580	-31 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580	-31 192

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 2022 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 ekvivalentidena 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

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 kuuluvas 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 765	1 765
Ostjatelt laekumata arved	1 765	1 765
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	734	734
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 499	2 499
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	795	795
Ostjatelt laekumata arved	795	795
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	694	694
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 489	1 489

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	436		694	
Üksikisiku tulumaks		507		1 251
Sotsiaalmaks		2 891		4 170
Kohustuslik kogumispension		67		35
Töötuskindlustusmaksed		195		283
Ettemaksukonto jääk	298			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	734	3 660	694	5 739

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	223 292	46 430	1 734	271 456
Akumuleeritud kulum	-60 973	-28 200	-997	-90 170
Jääkmaksumus	162 319	18 230	737	181 286
Amortisatsioonikulu	-9 745	-4 780	-147	-14 672
Muud muutused		3 083		3 083
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud 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			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	11 344	2 779	8 565	3k.euribor+3,5	eur	14.10.2025
Kapitalirendikohustised kokku	11 344	2 779	8 565			

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	6 600	6 600			3%(3kuuEURIBOR-0,389+3%)	eur	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	6 600	6 600					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	5 550		5 550		3%(3kuuEURIBOR-0,389+3%)		15.09.2023
Pikaajalised laenud kokku	5 550		5 550				
Kapitalirendikohustised kokku	11 344	2 779	8 565				
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	46 453	6 453	40 000				
Arvelduslaen SEB Pank	4 045	4 045					
Muud laenukohustised kokku	50 498	10 498	40 000				
Laenukohustised kokku	73 992	19 877	54 115				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 929	5 929
Võlad töövõtjatele	4 113	4 113
Maksuvõlad	3 660	3 660
Kokku võlad ja ettemaksed	13 702	13 702
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 521	5 521
Võlad töövõtjatele	4 737	4 737
Maksuvõlad	5 739	5 739
Kokku võlad ja ettemaksed	15 997	15 997

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 875	184 917
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 875	184 917
Kokku müügitulu	200 875	184 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	189 186	166 306
Restoranid ja muud toitlustuskohad	6 069	12 373
Muu teenindus	5 620	6 238
Kokku müügitulu	200 875	184 917

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	418	427
Kokku muud äritulud	418	427

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	72 439	82 605
Sotsiaalmaksud	24 416	27 632
Kokku tööjõukulud	96 855	110 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
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: 27.02.2023

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	16.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580
Kokku	82 025
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 025
Kokku	82 025

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580
Kokku	82 025
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 025
Kokku	82 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	189186	94.18%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	6069	3.02%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	5620	2.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Padu	34804220288	Pühalepa vald, Hiiu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4633037
Faks	+372 4633023
E-posti aadress	info@hotellpadu.ee
Veebilehe aadress	www.Hotellpadu.ee