

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ PADU HOTELL

registrikood: 11177983

tänava/talu nimi, Padu

maja ja korteri number:

küla: Linnumäe küla

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 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 ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Padu Hotelli tegevus 2021.aastal ei olnud edukas. Majandusnäitjate langust põhjustas tekkinud pandeemia covid-19 tulemusel vähenenud klientide arv, aga ka kauba ja teenuste hinnatõus. Põhivarasse investeeriti 3083 euri.

2022 majandusaasta tuleb samuti raske, kuna hinnatõus jätkub ja välituristide külastatavus on oluliselt vähenenud. 2021.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 8 inimest, kelle palgakulu oli 82605 euri. Juhatause liikmele palka ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 220	29 721	
Nõuded ja ettemaksed	1 489	2 490	2
Varud	0	1 210	
Kokku käibevarad	6 709	33 421	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	169 697	181 286	4
Kokku põhivarad	169 697	181 286	
Kokku varad	176 406	214 707	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 877	12 520	6
Võlad ja ettemaksed	15 997	18 280	7
Kokku lühiajalised kohustised	35 874	30 800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	54 115	66 298	6
Kokku pikaajalised kohustised	54 115	66 298	
Kokku kohustised	89 989	97 098	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 797	104 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 192	10 420	
Kokku omakapital	86 417	117 609	
Kokku kohustised ja omakapital	176 406	214 707	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	184 917	137 911	8
Muud äritulud	427	49 895	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 286	-41 614	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 209	-38 925	
Tööjõukulud	-110 237	-87 241	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 672	-8 584	
Muud ärikulud	-82	-82	
Ärikasum (kahjum)	-30 142	11 360	
Intressitulud	2	1	
Intressikulud	-1 052	-941	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 192	10 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 192	10 420	

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 2021 puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aruandega.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

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 akumuleeritud 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise 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 äriliste otsustele. Seotud osapool on juhatuse liige.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	590	590
Ostjatelt laekumata arved	590	590
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 551	1 551
Ettemaksed	349	349
Muud makstud ettemaksed	349	349
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 490	2 490

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	694		1 048	
Üksikisiku tulumaks		1 251		720
Sotsiaalmaks		4 170		3 545
Kohustuslik kogumispension		35		111
Töötuskindlustusmaksed		283		230
Ettemaksukonto jääk			503	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	694	5 739	1 551	4 606

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2019						
Soetusmaksumus	5 000	191 439	27 930	1 734	47 324	273 427
Akumuleeritud kulum		-52 821	-27 768	-997	-47 324	-128 910
Jääkmaksumus	5 000	138 618	162	737	0	144 517
Ostud ja parendused		31 853	18 500			50 353
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		31 853				31 853
Muud ostud ja parendused			18 500			18 500
Amortisatsioonikulu		-8 152	-432			-8 584
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 000					-5 000
31.12.2020						
Soetusmaksumus	0	223 292	46 430	1 734	0	271 456
Akumuleeritud kulum		-60 973	-28 200	-997		-90 170
Jääkmaksumus	0	162 319	18 230	737	0	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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
AS SEB Liising	11 344	2 779	8 565	eur	14.10.2025
Kapitalirendikohustised kokku	11 344	2 779	8 565		
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
AS SEB Liising	14 123	2 779	11 344	eur	14.10,2025
Kapitalirendikohustised kokku	14 123	2 779	11 344		

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	3 796	3 796			3%(3kuuEURIBOR-0,389%+3%)	eur	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	3 796	3 796					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	14 954		14 954		3%(3kuuEURIBOR-0,389%+3%)	eur	15.09.2023
Pikaajalised laenud kokku	14 954		14 954				
Kapitalirendikohustised kokku	14 123	2 779	11 344				
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	45 945	5 945	40 000				
Muud laenukohustised kokku	45 945	5 945	40 000				
Laenukohustised kokku	78 818	12 520	66 298				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 250	9 250
Võlad töövõtjatele	4 424	4 424
Maksuvõlad	4 606	4 606
Kokku võlad ja ettemaksed	18 280	18 280

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 917	137 911
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 917	137 911
Kokku müügitulu	184 917	137 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	166 306	130 016
Restoranid ja muud toitlustuskohad	12 373	1 014
Muu teenindus	6 238	6 881
Kokku müügitulu	184 917	137 911

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	18 000
Tulu sihtfinantseerimisest	0	31 895
Trahvid, viivised ja hüvitised	427	0
Kokku muud äritulud	427	49 895

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	82 605	63 881
Sotsiaalmaksud	27 632	23 360
Kokku tööjõukulud	110 237	87 241
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2022

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	30.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 192
Kokku	83 605
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 605
Kokku	83 605

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 192
Kokku	83 605
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 605
Kokku	83 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	166306	89.94%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	12373	6.69%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	6238	3.37%	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