

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

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	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Padu Hotelli tegevus 2019.aastal ei olnud edukas ja lõpetati kahjumiga.

2019.aastal renoveeriti 1994.aastal ehitatud hotellihoone katus ja rõdude piirded.

Kokku investeeriti põhivarasse 47324 euri.

SEB pangast võeti investeerimislaenu 30000 euri.

2019.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 7 inimest, kelle palgakulu oli 51640 euri.

Juhatuse liikmele palka ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 083	28 606	
Nõuded ja ettemaksed	2 065	2 060	2
Kokku käibevarad	9 148	30 666	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	144 517	114 867	4
Kokku põhivarad	144 517	114 867	
Kokku varad	153 665	145 533	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 600	5 620	6
Võlad ja ettemaksed	13 104	11 236	7
Kokku lühiajalised kohustised	19 704	16 856	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 772	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	26 772	0	
Kokku kohustised	46 476	16 856	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 865	114 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 488	11 468	
Kokku omakapital	107 189	128 677	
Kokku kohustised ja omakapital	153 665	145 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	160 589	180 394	8
Muud äritulud	36	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 017	-37 456	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 247	-47 467	
Tööjõukulud	-69 575	-66 036	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 239	-17 818	
Muud ärikulud	-459	0	
Ärikasum (kahjum)	-20 912	11 617	
Intressitulud	1	2	
Intressikulud	-577	-151	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 488	11 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 488	11 468	

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 2019 puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aruandega.

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

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 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 640 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 640 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 640

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 maksamisele 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	808	808
Ostjatelt laekumata arved	808	808
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	754	754
Ettemaksed	503	503
Tulevaste perioodide kulud	503	503
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 065	2 065
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	490	490
Ostjatelt laekumata arved	490	490
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	540	540
Ettemaksed	1 030	1 030
Tulevaste perioodide kulud	1 030	1 030
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 060	2 060

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	754		540	
Üksikisiku tulumaks		1 074		976
Erisoodustuse tulumaks		44		44
Sotsiaalmaks		2 971		2 694
Kohustuslik kogumispension		95		81
Töötuskindlustusmaksed		186		160
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	754	4 370	540	3 955

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017						
Soetusmaksumus		144 115	27 930	997		173 042
Akumuleeritud kulum		-38 409	-14 523	-597		-53 529
Jääkmaksumus		105 706	13 407	400		119 513
Ostud ja parendused	5 000				8 172	13 172
Amortisatsioonikulu		-7 206	-3 518	-200		-10 924
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-6 894			-6 894
31.12.2018						
Soetusmaksumus	5 000	144 115	27 930	997	8 172	186 214
Akumuleeritud kulum		-45 615	-24 935	-797		-71 347
Jääkmaksumus	5 000	98 500	2 995	200	8 172	114 867
Ostud ja parendused				737	39 152	39 889
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					39 152	39 152
Muud ostud ja parendused				737		737
Amortisatsioonikulu		-7 206	-2 833	-200		-10 239
Ümberliigitamised		47 324			-47 324	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		47 324			-47 324	
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising		0	0		eur	24.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku						

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	2 787	2 787		6k.euribor+2,9%	eur	24.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku	2 787	2 787				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	0	1 875
Kokku	0	1 875

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	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	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	6 600	6 600					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	17 800		17 800		3%(3kuuEURIBOR-0,389+3%)	eur	15.09.2023
Pikaajalised laenud kokku	17 800		17 800				
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	8 972		8 972				
Muud laenukohustised kokku	8 972		8 972				
Laenukohustised kokku	33 372	6 600	26 772				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen SEB pank	183	183			3,004%(3k-e)	eur	15,02,2019
Lühiajalised laenud kokku	183	183					
Kapitalirendikohustised kokku	2 787	2 787					
Muud laenukohustised							
Omaniku laen	2 650	2 650					31.12.2019
Muud laenukohustised kokku	2 650	2 650					
Laenukohustised kokku	5 620	5 620					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 699	3 699
Võlad töövõtjatele	5 035	5 035
Maksuvõlad	4 370	4 370
Kokku võlad ja ettemaksed	13 104	13 104
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 008	5 008
Võlad töövõtjatele	2 767	2 767
Maksuvõlad	3 955	3 955
Saadud ettemaksed	-494	-494
Muud saadud ettemaksed	-494	-494
Kokku võlad ja ettemaksed	11 236	11 236

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 589	180 394
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 589	180 394
Kokku müügitulu	160 589	180 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	151 781	168 735
Restoranid ja muud toitlustuskohad	3 760	5 889
Muu teenindus	5 048	5 770
Kokku müügitulu	160 589	180 394

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	51 640	48 702
Sotsiaalmaksud	17 935	17 334
Kokku tööjõukulud	69 575	66 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2020

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	28.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 488
Kokku	104 377
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 377
Kokku	104 377

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 488
Kokku	104 377
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 377
Kokku	104 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	151781	94.52%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	5048	3.14%	Ei
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	3760	2.34%	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
E-posti aadress	info@hotellpadu.ee
Veebilehe aadress	www.Hotellpadu.ee