

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ PADU HOTELL

registrikood: 11177983

tänava/talu nimi, Heltermaa mnt 22
maja ja korteri number:

küla: Linnumäe küla

vald: Pühalepa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92420

telefon: +372 4633037

faks: +372 4633023

e-posti aadress: info@paduhotell.ee

veebilehe aadress: www.paduhotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2013.aasta oli OÜ Padu Hotelli tegevuses parem kui 2012.aasta.

Suurim välisriik, kust meile turiste saabus on siiani Soome, kust saabub igal aastal nii linnuvaatlejaid kui ka pere- ja jahituriste sügiseni. Meie hotellist on kujunenud linnujahi hooaja üks põhikeskusi Hiiuemaal. Peale soomlaste on meil iga-aastasteks külalisteks ka itaalia ja prantsuse jahimehed. Suurenenud on siseturism kui ka Euroopa maadest turistide osakaal.

2013.aastal teostati hoone remonti 8453 euro eest.

Raamatupidamisteenust ostame atesteeritud firmalt Dagosent OÜ.

2013.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 3 inimest, kelle palgakulu oli 14818 euri. Juhatuselise liikme tasu ei ole lõppenud majandusaastal makstud.

2014.aasta on alanud tagasihoidlikult, suuremaid investeeringuid ei planeerita.

Jüri Padu

Juhatuselise liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 926	6 541	
Nõuded ja ettemaksed	5 563	3 149	
Kokku käibevara	13 489	9 690	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	104 741	99 412	3
Kokku põhivara	104 741	99 412	
Kokku varad	118 230	109 102	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 840	15 897	6
Võlad ja ettemaksed	8 959	7 147	
Kokku lühiajalised kohustused	24 799	23 044	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 327	8 681	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 327	8 681	
Kokku kohustused	31 126	31 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 565	64 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 727	9 842	
Kokku omakapital	87 104	77 377	
Kokku kohustused ja omakapital	118 230	109 102	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	133 257	111 601	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 330	-43 001	8
Mitmesugused tegevuskulud	-51 675	-33 264	9
Tööjõukulud	-21 227	-19 063	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 501	-4 488	
Muud ärikulud	-36	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 488	11 783	
Intressikulud	-761	-1 941	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 727	9 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 727	9 842	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 488	11 783
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 501	4 488
Kokku korrigeerimised	6 501	4 488
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 414	-2 297
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 813	1 105
Laekunud intressid	2	8
Makstud intressid	-763	-1 949
Muud rahavood äritegevusest	-59	0
Kokku rahavood äritegevusest	15 568	13 138
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 914	-17 976
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 914	-17 976
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 309	13 850
Saadud laenude tagasimaksed	-10 774	-15 689
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-804	-17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 269	-1 856
Kokku rahavood	1 385	-6 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 541	13 235
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 385	-6 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 926	6 541

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	64 723	67 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 842	9 842
31.12.2012	2 556	256	74 565	77 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 727	9 727
31.12.2013	2 556	256	84 292	87 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Padu Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 rahavoogude aruandes 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara 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.

Finantskohustused

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 510		757	
Üksikisiku tulumaks		464		159
Erisoodustuse tulumaks		68		
Sotsiaalmaks		1 181		386
Kohustuslik kogumispension		47		9
Töötuskindlustusmaksed		94		44
Ettemaksukonto jääk	615		791	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 125	1 854	1 548	598

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	83 688	29 455	29 455	113 143
Akumuleeritud kulum	-4 533	-29 281	-29 281	-33 814
Jääkmaksumus	79 155	174	174	79 329
Ostud ja parendused	23 352	1 219	1 219	24 571
Amortisatsioonikulu	-4 282	-206	-206	-4 488
31.12.2012				
Soetusmaksumus	107 040	8 527	8 527	115 567
Akumuleeritud kulum	-8 815	-7 340	-7 340	-16 155
Jääkmaksumus	98 225	1 187	1 187	99 412
Ostud ja parendused		11 830	11 830	11 830
Amortisatsioonikulu	-5 352	-1 149	-1 149	-6 501
Müügid		-7 307	-7 307	-7 307
Muud muutused		7 307	7 307	7 307
31.12.2013				
Soetusmaksumus	107 040	13 050	13 050	120 090
Akumuleeritud kulum	-14 167	-1 182	-1 182	-15 349
Jääkmaksumus	92 873	11 868	11 868	104 741

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS Elion Ettevõtted	281	134	147		18,9%	euro	23,11,2015
Swedbank Liising AS	4 157	826	3 331		⁶ k.euribor+3,70%	euro	15,08,2018
Kapitalirendikohustused kokku	4 438	960	3 478				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS Elion Ettevõtted	384	384					
Kapitalirendikohustused kokku	384	384					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2013	2012
Masinad ja seadmed	4 744	334
Kokku	4 744	334

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	2 797	2 708
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	2 926	2 680
1-5 aasta jooksul	5 442	8 514

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	1 807	1 807			4,978%	euro	02,03,2014
Investeeringislaen	1 976	1 976			3,594%	euro	15,04,2017
Lühiajalised laenud kokku	3 783	3 783					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	4 898	2 049	2 849		3,594%	euro	15,04,2017
Pikaajalised laenud kokku	4 898	2 049	2 849				
Kapitalirendikohustused kokku	4 438	960	3 478				
Muud laenukohustused							
Omaniku laen	9 048	9 048					
Muud laenukohustused kokku	9 048	9 048					
Laenukohustused kokku	22 167	15 840	6 327				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	7 464	7 464			4,978%		02,03,2014
Investeeringislaen	1 905	1 905			3,594%		15,04,2017
Lühiajalised laenud kokku	9 369	9 369					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	1 807		1 807		4,978%		02,03,2014
Investeeringislaen	6 874		6 874		3,594%		15,04,2017
Pikaajalised laenud kokku	8 681		8 681				
Kapitalirendikohustused kokku	384	384					
Muud laenukohustused							
Omaniku laen	6 144	6 144					
Muud laenukohustused kokku	6 144	6 144					
Laenukohustused kokku	24 578	15 897	8 681				

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 257	111 601
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 257	111 601
Kokku müügitulu	133 257	111 601
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	125 735	109 462
Restoranid ja muud toitlustuskohad	2 624	1 014
Muu teenindus	4 898	1 125
Kokku müügitulu	133 257	111 601

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	23 586	22 820
Energia	17 853	17 936
Elektrienergia	6 908	7 394
Soojusenergia	6 361	5 216
Kütus	4 584	5 326
Muud	1 891	2 245
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 330	43 001

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	7 279	6 505
Mitmesugused bürookulud	6 710	6 898
Uurimis- ja arengukulud	3 108	2 089
Lähetuskulud	97	246
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 967	4 083
Jooksev remont ja hooldus	19 215	7 613
Pesupesemine	6 852	5 830
Muud	3 447	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 675	33 264

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	14 818	13 468
Sotsiaalmaksud	6 409	5 595
Kokku tööjõukulud	21 227	19 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmele 2013.a. tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2014

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	25.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 727
Kokku	84 292
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 292
Kokku	84 292

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 727
Kokku	84 292

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	125735	94.36%	Jah
Muu teenindus	96099	4898	3.68%	Ei
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	2624	1.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Padu	34804220288	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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