

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011.aasta oli OÜ Padu Hotelli tegevuses parem kui 2010.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.

2011.aastal investeeringuid ei teostatud.

Raamatupidamisteenust ostame atesteeritud firmalt Dagosent OÜ.

2011.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 3 inimest, kelle palgakulu oli 13605 euri. Juhatusel liikme tasu ei ole lõppenud majandusaastal makstud.

2012.aasta on alanud tagasihoidlikult, suuremaid investeeringuid ei planeerita.

Jüri Padu

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 235	4 673	
Nõuded ja ettemaksed	852	1 922	
Kokku käibevara	14 087	6 595	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	79 329	87 547	3
Kokku põhivara	79 329	87 547	
Kokku varad	93 416	94 142	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 769	29 062	6
Võlad ja ettemaksed	6 042	6 320	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 811	35 382	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 070	10 009	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 070	10 009	
Kokku kohustused	25 881	45 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 939	32 418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 784	13 521	
Kokku omakapital	67 535	48 751	
Kokku kohustused ja omakapital	93 416	94 142	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	123 546	112 659	8
Muud äritulud	408	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 903	-38 058	9
Mitmesugused tegevuskulud	-36 430	-29 707	10
Tööjõukulud	-18 721	-23 246	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 218	-4 649	3
Muud ärikulud	-19	-903	
Ärikasum (kahjum)	20 663	16 097	
Finantstulud ja -kulud	-1 879	-2 575	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 784	13 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 784	13 522	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 663	16 097	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 218	4 649	3
Kokku korrigeerimised	8 218	4 649	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 070	2 777	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-278	-888	
Laekunud intressid	6	1	
Makstud intressid	-1 884	-2 576	
Kokku rahavood äritegevusest	27 795	20 060	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 831	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 214	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 002	-20 961	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 231	-2 284	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 233	-15 031	
Kokku rahavood	8 562	3 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 673	1 475	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 562	3 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 235	4 673	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	32 418	35 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 521	13 521
31.12.2010	2 556	256	45 939	48 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 784	18 784
31.12.2011	2 556	256	64 723	67 535

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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis kasutusele euro, mis asendas eesti krooni. Seisuga 01.jaanuar 2011 on OÜ Padu Hotell teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68		68
Käibemaks	16		660	
Üksikisiku tulumaks		307		180
Sotsiaalmaks		963		1 088
Kohustuslik kogumispension		19		26
Töötuskindlustusmaksed		84		88
Ettemaksukonto jääk	346		465	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	362	1 441	1 125	1 450

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		20 034	20 034	46 451	66 485
Akumuleeritud kulum		-13 357	-13 357		-13 357
Jääkmaksumus		6 677	6 677	46 451	53 128
Ostud ja parendused	46 451	10 285	10 285	-46 451	10 285
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	46 451			-46 451	
Lisandumised äriühenduste kaudu	37 237				37 237
Amortisatsioonikulu	-349	-4 300	-4 300		-4 649
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-8 455	-8 455		-8 455
Muud muutused		1	1		1
31.12.2010					
Soetusmaksumus	83 688	29 455	29 455		113 143
Akumuleeritud kulum	-349	-25 247	-25 247		-25 596
Jääkmaksumus	83 339	4 208	4 208	0	87 547
Amortisatsioonikulu	-4 184	-4 034	-4 034		-8 218
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

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbankliising	2 230	2 230		
Kapitalirendikohustused kokku	2 230	2 230		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	1 978
Kokku	0	1 978

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 850	3 031
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 680	1 649
1-5 aasta jooksul	11 194	1 371

Renditud on kaks sõiduauto.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Investeeringislaen	10 609	10 609			
Lühiajalised laenud kokku	10 609	10 609			
Pikaajalised laenud					
Investeeringislaen	3 070		3 070		2013
Pikaajalised laenud kokku	3 070		3 070		
Kapitalirendikohustused kokku	0				
Muud laenukohustused					
Omaniku laen	6 160	6 160			
Muud laenukohustused kokku	6 160	6 160			
Laenukohustused kokku	19 839	16 769	3 070		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit pangalt	0	0			
Pikaajalised laenud					
Investeeringislaen pangalt	25 449	15 440	10 009		
Pikaajalised laenud kokku	25 449	15 440	10 009		
Kapitalirendikohustused kokku	2 230	2 230			
Muud laenukohustused					
Omaniku laen	11 392	11 392			
Muud laenukohustused kokku	11 392	11 392			
Laenukohustused kokku	39 071	29 062	10 009		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 148	3 848	
Võlad töövõtjatele	1 194	990	
Maksuvõlad	1 441	1 450	2
Saadud ettemaksed	259	32	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 042	6 320	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 546	112 659
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 546	112 659
Kokku müügitulu	123 546	112 659
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	119 688	107 447
Restoranid ja muud toitlustuskohad	2 091	3 726
Muu teenindus	1 767	1 486
Kokku müügitulu	123 546	112 659

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	20 886	20 140
Energia	16 342	16 356
Elektrienergia	6 588	8 909
Soojusenergia	5 190	3 537
Kütus	4 564	3 910
Muud	2 675	1 562
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 903	38 058

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 382	3 031
Mitmesugused bürookulud	7 011	4 423
Uurimis- ja arengukulud	3 221	3 080
Lähetuskulud	1 335	183
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 299	4 490
Jooksev remont ja hooldus	7 792	8 196
Pesupesemine	7 390	6 304
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 430	29 707

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 605	16 320
Sotsiaalmaksud	5 116	6 926
Kokku tööjõukulud	18 721	23 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	1 101

Juhatuse liikmele 2011.a. tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 784
Kokku	64 723
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 723
Kokku	64 723

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 784
Kokku	64 723
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	119688	96.88%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	2091	1.69%	Ei
Muu teenindus	96099	1767	1.43%	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