

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ PADU HOTELL

registrikood: 11177983

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

küla/alev/alevik/linn: Linnumäe küla

vald: Pühalepa vald

postisihtnumber: 92420

maakond: Hiiu maakond

telefon: +372 46933037

faks:

e-posti aadress: info@paduhotell.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

2010.aasta oli OÜ Padu Hotelli tegevuses jällegi üks raskemaid seoses majanduslanguse ja külma talvega.

Müügitulu vähenes 2010.a. 330737 krooni ehk 15,8 % .

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 Hiiumaal. Peale soomlaste on meil iga-aastasteks külalisteks ka itaalia ja prantsuse jahimehed, kuid paraku see arv hakkab vähenema, kuna kohalikud talumehed teevad omapoolseid piiranguid nende maadel jahi pidamisel. Samas suureneb nii siseturism kui ka Euroopa maadest turistide osakaal.

2010.aastal investeeringuid ei teostatud.

Vaatamata raskele majandusaastale ei ole meil olnud maksetähtaegade ületamist ega võlgnevusi firmadele ega riigile.

Raamatupidamisteenust ostame atesteeritud firmalt Dagosent OÜ.

2010.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 4 inimest , kelle palgakulu oli 363724 krooni. Juhatusel liikme eest maksti sotsiaalmaksu 17232 krooni.

2011.aasta on alanud tagasihoidlikult, suuremaid investeeringuid ei planeerita.

Jüri Padu

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	73 117	23 075	
Nõuded ja ettemaksed	30 068	73 525	2
Kokku käibevara	103 185	96 600	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	582 633	4
Materiaalne põhivara	1 369 807	831 270	5
Kokku põhivara	1 369 807	1 413 903	
Kokku varad	1 472 992	1 510 503	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	454 715	470 628	8
Võlad ja ettemaksed	98 873	112 760	9
Kokku lühiajalised kohustused	553 588	583 388	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	156 612	375 881	8
Kokku pikaajalised kohustused	156 612	375 881	
Kokku kohustused	710 200	959 269	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	507 234	401 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 558	105 582	
Kokku omakapital	762 792	551 234	
Kokku kohustused ja omakapital	1 472 992	1 510 503	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 762 728	2 093 465	10
Muud äritulud	10	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-595 473	-639 987	11
Mitmesugused tegevuskulud	-464 818	-534 899	12
Tööjõukulud	-363 724	-662 870	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 739	-63 372	5
Muud ärikulud	-14 134	-24 439	
Ärikasum (-kahjum)	251 850	167 898	
Finantstulud ja -kulud	-40 292	-62 316	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	211 558	105 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 558	105 582	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	251 850	167 898	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72 739	63 372	5
Kokku korrigeerimised	72 739	63 372	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43 457	-46 305	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 887	-38 728	
Laekunud intressid	19	108	
Makstud intressid	-40 312	-62 424	
Kokku rahavood äritegevusest	313 866	83 921	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 643	-43 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 643	-43 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	128 520	97 736	
Saadud laenude tagasimaksed	-327 967	-162 066	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 733	-33 445	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-235 180	-97 775	
Kokku rahavood	50 043	-56 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 074	79 928	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50 043	-56 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 117	23 074	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	401 652	445 652
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			105 582	105 582
31.12.2009	40 000	4 000	507 234	551 234
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			211 558	211 558
31.12.2010	40 000	4 000	718 792	762 792

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Padu Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, 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.

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 10 000 krooni. 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 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 kuuluvas 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 ärilistele otsustele. 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 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 113	53 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 605	0	9
Muud nõuded	0	582 633	4
Laenunõuded			
Ettemaksed	349	20 525	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	30 067	656 158	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 063	1 063
Käibemaks	10 328		1 019
Üksikisiku tulumaks		2 819	6 082
Sotsiaalmaks		17 019	24 490
Kohustuslik kogumispension		410	242
Töötuskindlustusmaksed		1 374	2 028
Ettemaksukonto jääk	7 277		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 605	22 685	34 924

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0		0	
Kokku muud nõuded	0		0	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	582 633		582 633	
Kokku muud nõuded	582 633		582 633	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008					
Soetusmaksumus		313 459	313 459	683 797	997 256
Akumuleeritud kulum		-145 614	-145 614		-145 614
Jääkmaksumus		167 845	167 845	683 797	851 642
Ostud ja parendused				43 000	43 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				43 000	43 000
Amortisatsioonikulu		-63 372	-63 372		-63 372
31.12.2009					
Soetusmaksumus		313 459	313 459	726 797	1 040 256
Akumuleeritud kulum		-208 986	-208 986		-208 986
Jääkmaksumus		104 473	104 473	726 797	831 270
Ostud ja parendused	726 797	160 932	160 932	-726 797	160 932
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	726 797			-726 797	
Lisandumised äriühenduste kaudu	582 633				582 633
Amortisatsioonikulu	-5 456	-67 283	-67 283		-72 739
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-132 289	-132 289		-132 289
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 309 430	460 867	460 867		1 770 297
Akumuleeritud kulum	-5 456	-395 034	-395 034		-400 490
Jääkmaksumus	1 303 974	65 833	65 833	0	1 369 807

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbankliising	34 898	34 898		
Kapitalirendikohustused kokku	34 898	34 898		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbankliising	70 631	35 733	34 898	
Kapitalirendikohustused kokku	70 631	35 733	34 898	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	30 943	30 943
31.12.2009	68 059	68 059

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	47 425	132 333
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	25 800	25 800
1-5 aasta jooksul	21 445	42 500
Üle 5 aasta	0	64 033

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Arvelduskrediit pangalt	0	0		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	398 200	241 588	156 612	
Pikaajalised laenud kokku	398 200	241 588	156 612	
Kapitalirendikohustused kokku	34 898	34 898		
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	178 229	178 229		
Muud laenukohustused kokku	178 229	178 229		
Laenukohustused kokku	611 327	454 715	156 612	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit pangalt	91 738	91 738		
Lühiajalised laenud kokku	91 738	91 738		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	634 431	293 448	340 983	
Pikaajalised laenud kokku	634 431	293 448	340 983	
Kapitalirendikohustused kokku	70 631	35 733	34 898	
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	49 709	49 709		
Muud laenukohustused kokku	49 709	49 709		
Laenukohustused kokku	846 509	470 628	375 881	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 202	55 956	
Võlad töövõtjatele	15 486	20 680	
Maksuvõlad	22 685	34 924	3
Saadud ettemaksed	500	1 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 873	112 760	

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 762 728	2 093 465
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 762 728	2 093 465
Kokku müügitulu	1 762 728	2 093 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hotellid	1 681 176	1 914 994
Restoranid ja muud toitlustuskohad	58 302	161 120
Muu teenindus	23 250	17 351
Kokku müügitulu	1 762 728	2 093 465

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	315 132	383 695
Energia	255 903	226 883
Elektrienergia	139 391	112 460
Soojusenergia	55 337	63 713
Kütus	61 175	50 710
Muud	24 438	29 409
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	595 473	639 987

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	47 425	132 333
Mitmesugused bürookulud	69 201	64 851
Uurimis- ja arengukulud	48 189	22 963
Lähetuskulud	2 870	5 912
Riiklikud ja kohalikud maksud	70 257	72 667
Jooksev remont ja hooldus	128 246	136 276
Pesupesemine	98 630	99 897
Kokku mitmesugused tegevuskulud	464 818	534 899

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	255 358	492 471
Sotsiaalmaksud	108 366	170 399
Kokku tööjõukulud	363 724	662 870
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	17 232	28 655

Juhatuse liikmele arvestati juhatuse liikme tasu ja muid olulisi soodustusi ei ole tehtud.

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	25.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	507 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 558
Kokku	718 792
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	718 792
Kokku	718 792

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	507 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 558
Kokku	718 792
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	718 792
Kokku	718 792

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1681176	95.37%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	58302	3.31%	Ei
Muu teenindus	96099	23250	1.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Padu	34804220288	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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