

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ PADU HOTELL

registrikood: 11177983

tänavatalu nimi, Heltermaa mnt 22
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Linnumäe küla

vald: Pühalepa vald

postisihtnumber: 92420

maakond: Hiiu maakond

telefon: +372 4633037

faks:

e-posti aadress: info@paduhotell.ee

veebilehe aadress: www.paduhotell.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
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 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2009.aasta oli OÜ Padu Hotelli tegevuses üks raskemaid seoses majanduslanguse ja külma talvega.

Müügitulu vähenes 2009.a. 382872 krooni ehk 15,5 % .

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.

2009.aastal investeeriti 43000 krooni hotelli kõrvalhoonete renoveerimiseks jahinduse teenindamiseks.

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

Raamatupidamisteenust ostame atesteeritud firmalt Dagosent OÜ.

2009.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 5 inimest , kelle palgakulu oli 463816 krooni. Juhatusel maksti juhatusel liikme tasu 28655 krooni.

2010.aasta on alanud tagasihoidlikult, suuremaid investeeringuid ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Padu Hotell 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Padu Hotell finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Padu Hotell on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 075	79 928	
Nõuded ja ettemaksed	73 525	27 220	2,3
Kokku käibevara	96 600	107 148	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	582 633	0	4
Materiaalne põhivara	831 270	851 642	5
Kokku põhivara	1 413 903	851 642	
Kokku varad	1 510 503	958 790	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	470 628	175 912	6,7,8
Võlad ja ettemaksed	112 760	126 029	9
Kokku lühiajalised kohustused	583 388	301 941	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	375 881	211 197	6,7,8
Kokku pikaajalised kohustused	375 881	211 197	
Kokku kohustused	959 269	513 138	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	401 652	33 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 582	367 691	
Kokku omakapital	551 234	445 652	
Kokku kohustused ja omakapital	1 510 503	958 790	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 093 465	2 476 337	11
Muud äritulud	0	235	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-639 987	-693 233	12
Mitmesugused tegevuskulud	-534 899	-540 803	13
Tööjõukulud	-662 870	-746 911	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-63 372	-63 372	5
Muud ärikulud	-24 439	-9 734	15
Ärikasum (-kahjum)	167 898	422 519	
Finantstulud ja -kulud	-62 316	-54 828	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 582	367 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 582	367 691	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	167 898	422 519	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	63 372	63 372	5
Kokku korrigeerimised	63 372	63 372	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 305	-65 635	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 728	13 582	
Laekunud intressid	108	504	16
Makstud intressid	-62 424	-55 332	16
Kokku rahavood äritegevusest	83 921	379 010	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 000	-440 513	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 000	-440 513	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	97 736	507 024	
Saadud laenude tagasimaksed	-162 066	-334 290	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 445	-31 303	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-97 775	141 431	
Kokku rahavood	-56 854	79 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 928	451 397	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 854	-371 469	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 074	79 928	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	33 961	77 961
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			367 691	367 691
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

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, 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
Ehitised	2 -5 aastat
Masinad ja seadmed	5-25 aastat
Muu inventar	5 - 30 aastat

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 hankijatele, 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 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 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)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 000	5 600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 229	3
Muud nõuded	582 633	0	
Ettemaksed	20 525	14 391	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	656 158	27 220	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 063	0	0
Käibemaks	1 019	7 229	0
Üksikisiku tulumaks	6 082	0	6 598
Sotsiaalmaks	24 490	0	27 000
Kohustuslik kogumispension	242	0	0
Töötuskindlustusmaksed	2 028	0	1 712
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 924	7 229	35 310

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	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	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0		0	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	313 459	313 459	243 284	556 743
Akumuleeritud kulum	-82 242	-82 242		-82 242
Jääkmaksumus	231 217	231 217	243 284	474 501
Ostud ja parendused			440 513	440 513
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			440 513	440 513
Amortisatsioonikulu	-63 372	-63 372		-63 372
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

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedliising	70 631	35 733	34 898	
Kapitalirendikohustused kokku	70 631	35 733	34 898	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedliising	104 076	33 445	70 631	
Kapitalirendikohustused kokku	104 076	33 445	70 631	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	68 059	68 059
31.12.2008	105 175	105 175

Kapitalirent Swedliisingult sõiduauto maksetähtajaga kuni 2011.a. intressimääraga 7-12% EUR

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	132 333	139 115
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	25 800	9 193
1-5 aasta jooksul	42 500	23 985
Üle 5 aasta	64 033	105 937

Renditud on sõiduauto Swedbank Liisingult intressimääraga 4,12% aastas.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	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	43 773	43 773		
Muud laenukohustused kokku	43 773	43 773		
Laenukohustused kokku	840 573	464 692	375 881	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit pangalt	27 719	27 719		
Lühiajalised laenud kokku	27 719	27 719		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	255 314	114 748	140 566	
Pikaajalised laenud kokku	255 314	114 748	140 566	
Kapitalirendikohustused kokku	104 076	33 445	70 631	
Laenukohustused kokku	387 109	175 912	211 197	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 956	58 441	
Võlad töövõtjatele	20 680	32 278	
Maksuvõlad	34 924	35 310	3
Saadud ettemaksed	1 200	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	112 760	126 029	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Põhikirja järgselt on osade minimaalne arv 4000 ja maksimaalne arv 16000 krooni.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 093 465	2 476 337
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 093 465	2 476 337
Kokku müügitulu	2 093 465	2 476 337
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hotellid	1 914 994	2 174 362
Restoranid ja muud toitlustuskohad	161 120	281 348
Muu teenindus	17 351	20 627
Kokku müügitulu	2 093 465	2 476 337

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	383 695	466 342
Energia	226 883	207 322
Elektrienergia	112 460	100 536
Soojusenergia	63 713	47 279
Kütus	50 710	59 507
Muud	29 409	19 569
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	639 987	693 233

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	132 333	139 115
Mitmesugused bürookulud	64 851	91 774
Uurimis- ja arengukulud	22 963	41 635
Lähetuskulud	5 912	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	72 667	33 851
Jooksev remont ja hooldus	136 276	146 335
Pesupesemine	99 897	62 978
Muud	0	25 115
Kokku mitmesugused tegevuskulud	534 899	540 803

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	492 471	559 978
Sotsiaalmaksud	170 399	186 933
Kokku tööjõukulud	662 870	746 911
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	10 354	9 734
Muud	14 085	0
Kokku muud ärikulud	24 439	9 734

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	108	504
Intressikulud	-62 424	-55 332
Intressikulu laenuidelt	-57 535	-45 739
Intressikulu kapitalirendilt	-4 889	-9 593
Kokku finantstulud ja -kulud	-62 316	-54 828

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

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

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

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PADU	Juhatuse liige	07.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	401 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 582
Kokku	507 234

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	401 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 582
Kokku	507 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1914994	91.47%	Jah
Restoranid jm toitudekohad	56101	161120	7.70%	Ei
Muu teenindus	96099	17351	0.83%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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