

OÜ PADU HOTELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2008 – 31.12.2008

Aadress:

Heltermaa mnt.22
Linnumäe k.Pühalepa vald
92420 Hiiu Maakond
Majutus ja toitlustus
11177983
+372 4633037
+372 4633023
info@paduhotell.ee

Põhitegevusala:
Äriregistri kood:
Telefon:
Faks:
E-post:

Sisukord

Tegevusaruanne.....	
Raamatupidamise aastaaruanne.....	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne.....	
Rahavoogude aruanne.....	
Omakapitali muutuste aruanne.....	
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid.....	
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu.....	
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	
Lisa 3 Laenukohustused.....	
Lisa 4 Kapitalirent.....	
Lisa 5 Võlad töövõtjatele.....	
Lisa 6 Maksud.....	
Lisa 7 Kasutusrent.....	
Lisa 8 Osakapital.....	
Lisa 9 Müügitulu.....	
Lisa 10 Muud äritulud.....	
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud.....	
Lisa 13 Muud ärikulud.....	
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud.....	
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega.....	
Majandusaasta aruande allkirjad.....	

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Tegevusalade loetelu

Tegevusaruanne

2008.aasta oli OÜ Padu Hotelli tegevuse läbi aegade üks edukamaid.

Müügitulu suurenes 2 476 337 kroonini, mis on 587833 krooni suurem kui 2007.aastal ehk 23,7 % enam. Aasta keskmine täituvus oli 50% ,mis on meie arvates hea Hiiumaa kohta. Aruandeaasta puhaskasum oli ka aastate suurim s.o. üle 367 tuh. krooni.

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. 2008.aastat iseloomustab suurte ehitusobjektide nagu HTÜ Tormi Konsumi ja Hiiu Selveri ehitus ja nendega seotud teede ja trasside renoveerimistööd, millega kaasnes hulgaliselt majutusteenust nendele firmadele.

2008.aastal läks hotell üle kaugküttele ja ühinesime linna tsentraliseeritud vee- ja reoveesüsteemiga, kuhu investeeriti 176306 krooni. Hotelli kõrvalhoonete renoveerimiseks jahinduse teenindamiseks investeeriti 264207 krooni.

Edukalt on läbitud iga-aastased kontrollorganite revideerimised.

Kogu ettevõtluse aja jooksul ei ole meil olnud maksetähtaegade ületamist ega võlgnevusi firmadele ega riigile.

Raamatupidamisteenust ostame atesteeritud firmalt Dagosent OÜ.

2008.aastal oli hotelli keskmine töötajate arv 6 inimest , kelle palgakulu oli 559978 krooni. Juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

2009.aasta on alanud tagasihoidlikumalt, kuigi suvised broneeringud on eelmiste aastate tasemel ja ennustada ette tegelikku aasta tulemust on enneaegne.

26.veebruar 2008.a.

Jüri Padu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2008 - 31.12.2008

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Padu Hotell 2008.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.

26. veebruar 2009

Jüri Padu
Juhatuse liige

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Raha		79928	451397
Nõuded ostjate vastu	1	5600	11165
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	7229 29081	
Ettemaksed teenuste eest		12475	20586
Varud		1916 32023	
Käibevara kokku		107148 544252	
Materiaalne põhivara	2	851642 474501	
Põhivara kokku		851642 474501	
AKTIVA KOKKU		958790	1018753
PASSIVA			
Laenukohustused	3,4	142467	251067
Võlad tarnijatele		58441	61003
Võlad töövõtjatele	5	32278	34940
Maksuvõlad	6	35310	43668
Muud võlad	3,15	33445 206700	
Lühiajalised kohustused kokku		301941 597378	
Pikaajalised laenukohustused	3,4	140566	238302
Muud pikaajalised võlad	3,4	70631 105112	
Pikaajalised kohustused kokku		211197	343414
Kohustused kokku		513138 940792	
Osakapital	8	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		33961 95657	
Aruandeaasta kasum-kahjum		367691 -61696	
Omakapital kokku		445652	77961
PASSIVA KOKKU		958790	1018753

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa	2008	2007
Müügitulu	9	2476337	1888504
Muud äritulud	10	235 3963	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-693233	-605058
Mitmesugused tegevuskulud	12	-540803	-469879
Tööjõukulud			
Palgakulu		-559978	-530389
Sotsiaalmaksud		-186933	-177016
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-63372	-60660
Muud ärikulud	13	-9734	-74837
Ärikasum (-kahjum)		422519	-24975
Finantstulud ja -kulud	14	-54828	-36721
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		367691	-61696
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		367691	-61696

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2008	2007
Ärikasum -kahjum		422519	-24975
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	63372	60660
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-65635 -34719	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		13582 31491	
Makstud intressid	14	-55332 -37536	
Kokku rahavood äritegevusest		378506	-5079
Materiaalse põhivara soetus	2	-440513 -277861	
Saadud intressid	14	504	814
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-440009	-277047
Saadud laenud		507024 250000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-31303 -29299	
Makstud laenud		-334290 -98353	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		141431	122348
Rahavood kokku		79928 -159778	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		451397 611175	
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-371469	-159778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		79928	451397

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40000		4000	33961	77961
Aruandeaasta kasum				367691	367691
Saldo 31.12.2008	40000		4000	401652	445652

Märgitud on üks osa rahalise sissemakse teel (lisa 8)

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid

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 õiglasest väärtusest, 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 osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded

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 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

akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	2-5%
masinad ja seadmed	5-25%
muu inventar	5-30%

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

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.

Tulude arvestus

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.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjate tasumata summad	5600	11165
Kokku	5600	11165

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	313459	243284	556743
Soetamine		440513	440513
Müük			
Soetusmaksumus 31.12.2008	313459	683797	997256
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-82242		-82242
Arvestatud kulum	-63372		-63372
	-		
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-145614		-145614
Jääkmaksumus 31.12.2007	231217		231217
Jääkmaksumus 31.12.2008	167845	683797	851642

Lisa 3 Laenukohustused

	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
31.12.2008						
Kapitalirendikohustused (lisa 4)	104076	33445	70631	2006-2011	7-12%	EUR
Pangalaenud	283033	142467	140566			
s.h. investeerimislaen	255314	114748	140566	2011	6,50%	EUR
s.h. arvelduskrediit	27719	27719	-	-	8% EEK	
Muud laenud * (lisa 15)	0	0	-	2008	0%	EEK
Kokku	387109	175912	211197			

	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
31.12.2007						
Kapitalirendikohustused(lisa4)	135379	30266	105113	2006-2011	7-12%	EUR
Pangalaenud	459102	220801	238301			
s.h. investeerimislaen	365892	127591	238301	2011	6,50%	EUR
s.h.arvelduskrediit	93210	93210			8% EEK	
Muud laenud *(lisa 15)	206700	206700		2008	0% EEK	
	801181	457767	343414			

* Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen

Lisa 4 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

31.12.2008	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	185593
Jääkmaksumus	105175

31.12.2007	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	185593
Jääkmaksumus	142291

Kapitalirendikohustused 31.12.2008	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	33445
Maksetähtajaga üle 1 aasta	70631
Kokku (lisa 3)	104076

Maksetähtaeg	2007-2011
Intressimäär	7-12%
Alusvaluuta	EUR

Kapitalirendikohustused 31.12.2007	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	30267
Maksetähtajaga üle 1 aasta	105112
Kokku (lisa 3)	135379

Maksetähtaeg	2007-2011
Intressimäär	7-12%
Alusvaluuta	EUR

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

	31.12.2008	31.12.2007
--	-------------------	-------------------

Palgavõlg	32278	34940
Kokku	32278	34940

Lisa 6 Maksud

Maksude ettemaksed	31.12.2008	31.12.2007
Käibemaks	7229	29081

Maksuvõlad	31.12.2008	31.12.2007
Sotsiaalmaks	27000	29498
Üksikisiku tulumaks	6598 11301	
Muud maksud	1712 2869	
Kokku	35310	43668

Lisa 7 Kasutusrent

Kasutusrendile võetud vara

Kasutusrendi kulu aruandeaastal	Sõid autod	Hotellihoone	Kokku
2008	-23990	-105932	-129922
2007	-22876	-58527 -81403	

Lisa 8 Osakapital

	31.12.2008	31.12.2007
--	-------------------	-------------------

Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	4000 4000	

Põhikirjajärgselt on osade minimaalne arv 4000 ja maksimaalne arv 16000.

Lisa 9 Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2008	2007
Hotellid	2174362	1742744
Restoranid ja muud toitlustuskohad	281348 118408	
Muud teenused	20627	27352
Kokku	2476337 1888504	

Turgude lõikes	2008	2007
Eesti	2476337	1888504
Kokku	2476337	1888504

Lisa 10 Muud äritulud

	2008	2007
Muud tulud	235	3963
Kokku	235	3963

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008	2007
Tooraine ja materjal	-452215	-417661
Elekter	-100536 -118353	

Küte	-47279-6753	
Vesi-ja kanalisatsioon	-21068-18535	
Inventar	-14127-5346	
Muud teenused	-58008-38410	
Kokku	-693233	-605058

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

	2008	2007
Rendikulud	-139115	-81403
Jooksev remont ja hooldus	-61537-66715	
Bürookulud	-91774-70558	
Transpordivahenditega seotud kulud	-84798	-85741
Pesupesemine	-62978-62978	
Reklaamikulud	-41635-23822	
Kindlustus	-33851-38853	
Muud	-25115-39809	
Kokku	-540803	-469879

Lisa 13 Muud äriikulud

	2008	2007
Lepingutasud, liikmemaksud	-9734	-17778
Liitumistasu keskküttega	0	-57059
Kokku	-9734	-74837

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

	2008	2007
Intressitulud pangaarvelt	504 814	
Finantstulud kokku	504	814
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-55332	-37536
Finantstulud ja -kulud kokku	-54828	-36722

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Kohustused seotud osapooltele	31.12.2008	31.12.2007
Laen osanikult (lisa 3)	0	206700

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Padu Hotell 31.12.2008 lõppenud majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku poolt
27. veebruaril 2009.a.

Jüri Padu
Juhatuse liige

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Padu Hotell puhaskasum 31.12.2008 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	33961
Aruandeaasta kasum	367691
Jaotamata kasum kokku	401652

OÜ Padu Hotell ainuosanik otsustas :

- aruandeaasta kasum jätta jaotamata

27.veebruar 2009

Jüri Padu
Juhatuse liige

Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 1.1. -31.12.2008 tegevusalad		Summad
Hotellid	EMTAK 55101	2174362
Restoranid ja muud toitlustuskohad	EMTAK 56101	281348
Muu teenindus	EMTAK 96099	20627
<u>Kokku</u>		<u>2476337</u>

Kavandatavad tegevusalad aruandeperioodiks 1.1 – 31.12.2009

Hotellid	EMTAK 55101
Restoranid ja muud toitlustuskohad	56101

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11177983	OÜ PADU HOTELL	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@paduhotell.ee
Faks	+372 4633023
Telefon	+372 4633037

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Jüri Padu	34804220288	Pühalepa vald, Hiiumaa	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Hotellid	55101	2174362	87.81	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	281348	11.36	Ei
Muu teenindus	96099	20627	0.83	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jüri Padu (Juhatuse liige) - kinnitanud 25.06.2009