

OÜ PADU HOTELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2007 – 31.12.2007

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

Tegevusaruanne

2005.a. oktoobris asutatud OÜ Padu Hotellile kujunes 2007.aasta praktiliselt teiseks tegevusaastaks sellise ärinimega. Seega jäi 2006.a. majandusaastasse kaks kuud tegevust enam kui lõppenud aastasse, mis kajastub osaliselt ka lõppenud aasta käibe ja tulude languses. Põhitegevuseks oli jätkuvalt majutus- ja toitlustusteenuse pakkumine. 2007.aasta jääb Kärkla linnaarengusse kahtlemata väga positiivse aastana, kuna saadi tänu Euro abirahadele uuendada nii linna läbiv maantee koos sellega piirnevate ehitiste vee-, kanalisatsiooni-, kütte-, side-, elektri jne. süsteemidega.

Kuna meie ettevõtlus asub ka selle trassi ääres, siis lisaks eelnimetatud kasule tuli siiski tõdeda ka arvestatavat täituvuse langust, kuna turistid ei saanud füüsiliselt meieni. Samas kasutasime seda aega hotellikompleksi renoveerimiseks, kaugküttele ülemineku väljaehitamiseks, linna vee- ja kanalisatsiooniga ühinemise väljaehitamiseks ja muudeks hädapärasteks töödeks.

Ettevõttes on aastaringselt keskmiselt 7 töötajat – 2 kokka, 3 klienditeenindajat, haldusjuht, arendusjuht. Suvel kasutatakse hooajatöölisi. Põhiülesandeks on leida hooajaväliseks ajaks uute atraktiivsete tegevuste juurutamine, et meelitada turiste ka talvisel ajal Hiiumaale ja hotelli.

Eelnevatel aastatel on hotell majutanud hulgaliselt sügisele linnujahile saabujaid (põhiliselt Soome ja Itaalia turiste).

Kahjuks toimub majanduses igal alal nimetamisvääärne hindade tõus, mis vaatamata käibe mõningale kasvule jätab kasumirea tagasihoidlikuks, sest ka kulud on suuremad ja kuna hotellid on sunnitud hinnad kinnitama juba sisuliselt aasta ette, siis ootamatud hinnatõusud majanduses jäävad sisuliselt meie kanda.

Kuna hotellil on veel ülal piisavalt rahalisi kohustusi, siis käesolevaks aastaks suuremaid investeeringuid ei ole ette nähtud.

2008.aasta esimene kvartal on võrreldes 2007.aastaga olnud tõusuga, seega loodame edu kogu aastale.

Juhatusel liikmele tasu ei ole makstud, 7 töötajale maksti kokku töötasu 530389 krooni.

20.mai 2008.a.

Jüri Padu
Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2007 - 31.12.2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Padu Hotell 2007.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.

20. mai 2008

Jüri Padu
Juhatuse liige

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Raha		451397	611175
Nõuded ostjate vastu	1	11165	12850
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	29081	45286
Ettemaksed teenuste eest		20586	0
Varud		32023	0
Käibevara kokku		544252	669311
Materiaalne põhivara	2	474501	257300
Põhivara kokku		474501	257300
AKTIVA KOKKU		1018753	926611
PASSIVA			
Laenukohustused	3,4	251067	179024
Võlad tarnijatele		61003	40764
Võlad töövõtjatele	5	34940	30593
Maksuvõlad	6	43668	36763
Muud võlad	3,15	206700	248756
Lühiajalised kohustused kokku		597378	535900
Pikaajalised laenukohustused	3,4	238302	114638
Muud pikaajalised võlad	3,4	105112	136416
Pikaajalised kohustused kokku		343414	251054
Kohustused kokku		940792	786954
Osakapital	8	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		95657	0
Aruandeaasta kasum-kahjum		-61696	99657
Omakapital kokku		77961	139657
PASSIVA KOKKU		1018753	926611

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	9	1888504	2398910
Muud äritulud	10	3963	51369
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-605058	-725124
Mitmesugused tegevuskulud	12	-469879	-843975
Tööjõukulud			
Palgakulu		-530389	-531321
Sotsiaalmaksud		-176619	-177016
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-60660	-21582
Muud ärikulud	13	-74837	-29690
Ärikasum (-kahjum)		-24975	121571
Finantstulud ja -kulud	14	-36721	-21914
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-61696	99657
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-61696	99657

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Ärikasum -kahjum		-24975	121571
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	60660	21582
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-34719	-61492
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		31491	539255
Makstud intressid	14	-37536	-22417
Kokku rahavood äritegevusest		-5079	598499
Materiaalse põhivara soetus	2	-277861	-278882
Saadud intressid	14	814	504
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-277047	-278378
Saadud laenud		250000	271969
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-29299	-20915
Makstud laenud		-98353	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		122348	251054
Rahavood kokku		-159778	571175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		611175	40000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-159778	571175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		451397	611175

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40000			99657	139657
Kohustuslik reservkapital			4000	-4000	
Aruandeaasta kahjum	-	-		-61696	-61696
	-	-	-		
Saldo 31.12.2007	40000		4000	33961	77961

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 alljärgnevas 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 osutuda täpseks. 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

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate tasumata summad	11165	12850
Kokku	11165	12850

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	278882		278882
Soetamine	34577	243284	277861
Müük	-		
Soetusmaksumus 31.12.2007	313459	243284	556743
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-21582		-21582
Arvestatud kulum	-60660		-60660
	-		
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-82242		-82242
Jääkmaksumus 31.12.2006	257300		257300
Jääkmaksumus 31.12.2007	231217	243284	474501

Lisa 3 Laenukohustused

	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
31.12.2007						
Kapitalirendikohustused (lisa 4)	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
Kokku	801181	457767	343414			

	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
31.12.2006						
Kapitalirendikohustused(lisa4)	164678	28263	136415	2006-2011	7-12%	EUR
Pangalaenud	265400	150761	114639			
s.h. investeerimislaen	172190	57551	114639	2011	6,50%	EUR
s.h.arvelduskrediit	93210	93210			8%	EEK
Muud laenud *(lisa 15)	248756	0	248756	2008	0%	EEK
	678834	179024	499810			

* Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen

Lisa 4 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

31.12.2007	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	185593
Jääkmaksumus	142291

31.12.2006	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	185593
Jääkmaksumus	179407

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

Kapitalirendikohustused 31.12.2006	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	28263
Maksetähtajaga üle 1 aasta	136415
Kokku (lisa 3)	164678
Maksetähtaeg	2007-2011
Intressimäär	7-12%
Alusvaluuta	EUR

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

	31.12.2007	31.12.2006
--	-------------------	-------------------

Palgavõlg	34940	30593
Kokku	34940	30593

Lisa 6 Maksud

Maksude ettemaksed	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	29081	45286

Maksuvõlad	31.12.2007	31.12.2006
Sotsiaalmaks	29498	24838
Üksikisiku tulumaks	11301	8816
Muud maksud	2869	3109
Kokku	43668	36763

Lisa 7 Kasutusrent

Kasutusrendile võetud vara

Kasutusrendi kulu aruandeaastal	Sõiduautod	Hotellihoone	Kokku
2007	-22876	-58527	-81403
2006	-20035	-214541	-234576

Lisa 8 Osakapital

	31.12.2007	31.12.2006
--	-------------------	-------------------

Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	4000	4000

Põhikirjajärgselt on osade minimaalne arv 4000 ja maksimaalne arv 16000.

Lisa 9 Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2007	2006
Hotellid (55101)	1742744	2166190
Restoranid ja muud toitlustuskohad (56101)	118408	194975
Muud teenused	27352	37745
Kokku	1888504	2398910

Turgude lõikes	2007	2006
Eesti	1888504	2398910

Kokku	1888504	2398910
--------------	----------------	----------------

Lisa 10 Muud äritulud

	2007	2006
EAS stardikapital	0	50000
Muud tulud	3963	1369
Kokku	3963	51369

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Tooraine ja materjal	-417661	-443940
Elekter	-118353	-151503
Küte	-6753	0

Vesi-ja kanalisatsioon	-18535	-20100
Inventar	-5346	-70574
Muud teenused	-38410	-39007
Kokku	-605058	-725124

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

	2007	2006
Rendikulud	-81403	-244582
Jooksev remont ja hooldus	-66715	-283657
Bürookulud	-70558	-96098
Transpordivahenditega seotud kulud	-85741	-64609
Pesupesemine	-62978	-52733
Reklaamikulud	-23822	-63116
Kindlustus	-38853	-20448
Muud	-39809	-18732
Kokku	-469879	-843975

Lisa 13 Muud ärikulud

	2007	2006
Lepingutasud,viivised	-17778	-19513
Liitumistasu keskküttega	-57059	0
Asutamiskulud	0	-10177
Kokku	-74837	-29690

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

	2007	2006
--	-------------	-------------

Intressitulud pangaarvelt	814	504
Finantstulud kokku	814	504
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-37536	-22417
Finantstulud ja –kulud kokku	-36722	-21913

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Kohustused seotud osapooltele	31.12.2007	31.12.2006
Laen osanikult (lisa 3)	206700	248756

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Padu Hotell 31.12.2007 lõppenud majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku poolt
25. mail 2008.a.

Jüri Padu
Juhatuse liige

Majandusaasta kahjumi katmise otsus

OÜ Padu Hotell puhaskasum 31.12.2007 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	95657
Aruandeaasta kahjum	-61696
Jaotamata kasum kokku	33961

OÜ Padu Hotell ainuosanik otsustas järgnevalt:

- aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

25. mai 2008

Jüri Padu
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ PADU HOTELL (registrikood: 11177983) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jüri Padu (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008