

57206  
Külli Kalda

# OÜ PADU HOTELL

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.11.2005 – 31.12.2006

Aadress:	Heltermaa mnt.22 Linnumäe k.Pühalepa vald 92420 Hiiu Maakond
Põhitegevusala:	Majutus ja toitlustus
Äriregistri kood:	11177983
Telefon:	+372 4633037
Faks:	+372 4633023
E-post:	info@paduhotell.ee



## Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon .....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne .....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid .....	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu .....	11
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 3 Laenukohustused.....	12
Lisa 4 Kapitalirent .....	13
Lisa 5 Võlad töövõtjatele.....	14
Lisa 6 Maksud.....	14
Lisa 7 Kasutusrent .....	14
Lisa 8 Osakapital .....	14
Lisa 9 Müügitulu.....	15
Lisa 10 Muud äritulud.....	15
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused .....	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud.....	16
Lisa 13 Muud ärikulud.....	16
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud .....	16
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega.....	17
Majandusaasta aruande allkirjad .....	18

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek



## Tegevusaruanne

OÜ Padu Hotell asutati 2005.a. oktoobris ja tööd alustas 01.novembrist samal aastal.

2005.a. majandusaastasse jäi vaid kaks kuud tegevust, mis kätkes endas põhiliselt ettevõtte alustamisega seotud dokumentatsiooni sisse viimist, koosseisude komplekteerimist ja mitmete varustamisega seotud küsimuste lahendamist. Paralleelselt toimus muidugi majutus- ja toitlustusteenuste pakkumine.

Kuna talvel on Hiiumaal turiste väga vähe (põhilised kliendid on tööalase lähetusega), siis põhitegevuseks on järgmiseks hooajaks valmistumine ja vajalike remonttööde tegemine ning messidel osalemine ehk enese järgmiseks hooajaks müümine.

Ettevõttes on aastaringelt keskmiselt 7 töötajat- 2 kokka, 3 klienditeenindajat, haldusjuht ja 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 jahituriste) ja kartus, et 2006 aasta sügisel võib see seoses linnugripiiga hoopiski ära jääda, osutus valeks.

2006 aasta kulges täituvust arvestades traditsioonilise skeemi järgi. Samuti on ettevõtluse tulud-kulud võrreldavad eelnevatega, ainult selle vahega, et bilanssi on lisatud 2005.a. november ja detsember, mis natuke muudavad tegelikku pilti.

Kahjuks toimub majanduses igal aastal nimetamisväärne hindade tõus, mis vaatamata käibe mõningale kasvule jätab kasumi rea 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 (välja arvatud jooksvad remondid) ei ole ette nähtud.

Seoses ulatusliku vee-, kanalisatsiooni-, kütte- ja teedevõrgu rekonstrueerimisega Kärkla linnas, millised tööd kestavad kuni hilissügiseni, on karta ka piirkonna majutusettevõtetele teatud tagasilööki. Järelikult tuleb selle aasta prognoosidesse suhtuda väga ettevaatlikult.

Juhatuse liikmele tasu ei ole makstud, töötajatele maksti kokku töötasu 531321 krooni.

20.mai 2007.a.



Jüri Padu

Juhatuse liige



## Raamatupidamise aastaaruanne

01.11.2005 - 31.12.2006

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Padu Hotell 2006.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 2007



Jüri Padu  
Juhatuseliige



**Bilanss**  
(kroonides)

<b>AKTIVA</b>	<b>Lisa</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>29.09.2005</b>
Raha		611175	40000
Nõuded ostjate vastu	1	12850	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	45286	
<b>Käibevara kokku</b>		<b>669311</b>	<b>40000</b>
Materiaalne põhivara	2	257300	
<b>Põhivara kokku</b>		<b>257300</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVA KOKKU</b>		<b>926611</b>	<b>40000</b>
<b>PASSIVA</b>			
Laenukohustused	3,4	179024	
Võlad tarnijatele		40764	
Võlad töövõtjatele	5	30593	
Maksuvõlad	6	36763	
Muud võlad	3,15	248756	
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>535900</b>	<b>0</b>
Pikaajalised laenukohustused	3,4	114638	
Muud pikaajalised võlad	3,4	136416	
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>251054</b>	<b>0</b>
<b>Kohustused kokku</b>		<b>786954</b>	<b>0</b>
Osakapital	8	40000	40000
Aruandeaasta kasum		99657	
<b>Omakapital kokku</b>		<b>139657</b>	<b>40000</b>
<b>PASSIVA KOKKU</b>		<b>926611</b>	<b>40000</b>



**Kasumiaruanne**  
(kroonides)

	<b>Lisa</b>	<b>2006</b>	<b>2005</b>
Müügitulu	9	2398910	
Muud äritulud	10	51369	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-725124	
Mitmesugused tegevuskulud	12	-843975	
Tööjõukulud			
Palgakulu		-531321	
Sotsiaalmaksud		-177016	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-21582	
Muud ärikulud	13	-29690	
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>		<b>121571</b>	
Finantstulud ja -kulud	14	-21914	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>		<b>99657</b>	
<b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>		<b>99657</b>	



## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2006	2005
Ärikasum		121571	0
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	21582	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-61492	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		539255	0
Makstud intressid	14	-22417	0
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>598499</b>	<b>0</b>
Materiaalse põhivara soetus	2	-278882	0
Saadud intressid	14	504	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>-278378</b>	<b>0</b>
Laekunud osakapitali sissemakse		0	40000
Saadud laenud		271969	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-20915	0
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>		<b>251054</b>	<b>40000</b>
<b>Rahavood kokku</b>		<b>571175</b>	<b>40000</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>		<b>40000</b>	<b>0</b>
Raha ja raha ekvivalentide muutus		571175	40000
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>		<b>611175</b>	<b>40000</b>

### Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	<b>Osakapital</b>	<b>Ülekurss</b>	<b>Kohustuslik reservkapital</b>	<b>Jaotamata kasum</b>	<b>Kokku</b>
<b>Saldo 31.12.2005</b>	<b>40000</b>				<b>40000</b>
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	-	99657	99657
	-	-	-		
<b>Saldo 31.12.2006</b>	<b>40000</b>			<b>99657</b>	<b>139657</b>

Märgitud on üks osa rahalise sissemakse teel (lisa 8)





## **Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid**

OÜ Padu Hotell raamatupidamise aastaruanne 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 aastaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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 aastaruanne 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 nüüdsväärtus.

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 kulusse.

### 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.



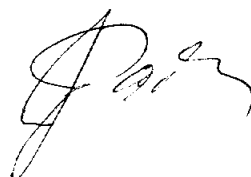
## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ostjate tasumata summad	12850	0
<b>Kokku</b>	<b>12850</b>	<b>0</b>

### Lisa 2 Materiaalne põhivara

	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Kokku</u>
<b>Soetusmaksumus 31.12.2005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Soetamine	278882	278882
Müük	-	-
<b>Soetusmaksumus 31.12.2006</b>	<b>278882</b>	<b>278882</b>
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Arvestatud kulum	-21582	-21582
	-	-
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2006</b>	<b>-21582</b>	<b>-21582</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.2005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.2006</b>	<b>257300</b>	<b>257300</b>



**Lisa 3 Laenukohustused**

	<b>Kohustuse jääk</b>	<b>Makse- tähtajaga kuni 1 a.</b>	<b>Makse- tähtajaga üle 1 a.</b>	<b>Makse- tähtaeg</b>	<b>Intressi määr</b>	<b>Alus- valuuta</b>
<b>31.12.2006</b>						
Kapitalirendikohustused (lisa 4)	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
<b>Kokku</b>	<b>678834</b>	<b>179024</b>	<b>499810</b>			

	<b>Kohustuse jääk</b>	<b>Makse- tähtajaga kuni 1 a.</b>	<b>Makse- tähtajaga üle 1 a.</b>	<b>Makse- tähtaeg</b>	<b>Intressi määr</b>	<b>Alus- valuuta</b>
<b>31.12.2005</b>						
	0	0	0			

\* Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen



#### Lisa 4 Kapitalirent

##### Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

<b>31.12.2006</b>	<b>Masinad ja seadmed</b>
Soetusmaksumus	185593
Jääkmaksumus	179407

<b>31.12.2005</b>	<b>Masinad ja seadmed</b>	
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus		

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

<b>Kapitalirendikohustused 31.12.2005</b>	<b>Masinad ja seadmed</b>
	0



### Lisa 5 Võlad töövõtjatele

	31.12.2006	31.12.2005
Palgavõlg	30593	0
<b>Kokku</b>	<b>30593</b>	<b>0</b>

### Lisa 6 Maksud

<b>Maksude ettemaksed</b>	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	45286	0
<b>Maksuvõlad</b>	31.12.2006	31.12.2005
Sotsiaalmaks	24838	0
Üksikisiku tulumaks	8816	0
Muud maksud	3109	0
<b>Kokku</b>	<b>36763</b>	<b>0</b>

### Lisa 7 Kasutusrent

#### Kasutusrendile võetud vara

<b>Kasutusrendi kulu aruandeaastal</b>	<b>Sõiduautod</b>	<b>Hotellihoone</b>	<b>Kokku</b>
2006	-20035	-214541	-234576
2005	0	0	0

### Lisa 8 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	4000	4000

Põhikirjajärgselt on osade minimaalne arv 4000 ja maksimaalne arv 16000.



**Lisa 9 Müügitulu**

Tegevusalade lõikes	2006	2005
Majutus	2166190	
Toitlustus	194975	
Muud teenused	37745	
<b>Kokku</b>	<b>2398910</b>	<b>0</b>
<b>Turgude lõikes</b>	<b>2006</b>	<b>2005</b>
Eesti	2398910	
<b>Kokku</b>	<b>2398910</b>	<b>0</b>

**Lisa 10 Muud äritulud**

	2006	2005
EAS stardikapital	50000	
Muud tulud	1369	
<b>Kokku</b>	<b>51369</b>	<b>0</b>

**Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2006	2005
Tooraine ja materjal	-443940	
Elekter	-151503	
Inventar	-70574	
Muud teenused	-59107	
<b>Kokku</b>	<b>-725124</b>	<b>0</b>



### Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

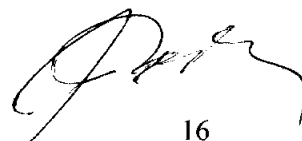
	2006	2005
Rendikulud	-244582	
Jooksev remont ja hooldus	-283657	
Bürookulud	-96098	
Transpordivahenditega seotud kulud	-64609	
Pesupesemine	-52733	
Reklaamikulud	-63116	
Kindlustus	-20448	
Muud	-18732	
<b>Kokku</b>	<b>-843975</b>	<b>0</b>

### Lisa 13 Muud ärikulud

	2006	2005
Lepingutasud,viivised	-19513	
Asutamiskulud	-10177	
<b>Kokku</b>	<b>-29690</b>	<b>0</b>

### Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

	2006	2005
Intressitulud pangaarvelt	504	0
<b>Finantstulud kokku</b>	<b>504</b>	<b>0</b>
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-22417	0
<b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>	<b>-21913</b>	<b>0</b>






**Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega**

<b>Kohustused seotud osapooltele</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Laen osanikult (lisa 3)	248756	0




## Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Padu Hotell 31.12.2006 lõppenud majandusaasta aruanne kinnitati ainsosaniku poolt  
25. mail 2007.a.



---

Jüri Padu  
Juhatuses liige



### Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

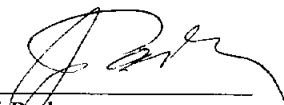
OÜ Padu Hotell puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Aruandeaasta puhaskasum	99657
Kohustuslik reservkapital	4000
Jaotamata kasum kokku	95657

OÜ Padu Hotell ainuosanik otsustas jaotada kasum järgnevalt:

- kohustuslikku reservkapitali 10% osakapitalist
- ülejäänud kasum jätta jaotamata

25. mai 2007

  
\_\_\_\_\_  
Jüri Padu  
Juhatuseliige



**OSANIKE NIMEKIRI**

JÜRI PADU üks osa nimiväärtuses 40000 krooni

IK 34804220288

Eluk. Linnumäe k. Pühalepa vald Hiiu Maakond