

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Pädaste Mõis

registrikood: 10550032

tänava/talu nimi, Pädaste mõis

maja ja korteri number:

küla: Pädaste küla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94702

telefon: +372 4548800

faks: +372 4548811

e-posti aadress: info@padaste.ee

veebilehe aadress: www.padaste.ee

Sisukord

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Bioloogilised varad	12
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	14
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Müügitulu	16
Lisa 19 Muud äritulud	17
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 22 Tööjõukulud	18
Lisa 23 Muud ärikulud	18
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pädaste Mõis on ettevõtte, mis tegeleb majutusteenuste osutamisega Pädaste mõisas. Pädaste Mõis on luksuslik viietärnihotell ja spa Muhu saarel. See on koht, kust pärineb ka restoran Neh.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli OÜ Pädaste Mõis müügitulu 1 118 300 Eurot. Seejuures müügitulud suurenesid aastaga 2,9%. OÜ Pädaste Mõis müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
1. Müügitulu (eurodes)	1118300	1086949
2. Tulu kasv	2,9 %	+31,6%
3. Puhaskasum (eurodes)	+6 394	+86931
4. Kasumi kasv	-92,6 %	+236%
5. Puhasrentaablus	0,57 %	+8,0%
6. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,96	0,87
7. ROA	1,46 %	+23,8 %
8. ROE	3,22%	+45,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö Kuressaare Ametikooliga. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust töajuturul.

Olles oma tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks on ettevõtte üks sihte kohaliku elu edendamine. Selleks tehakse tihedat koostööd kohaliku omavalitsusega. Samuti toetatakse mitmeid kohalikke mittetulundusühinguid.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 116 591 eurot .

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Pädaste Mõis keskmine töötajate arv majandusaastal oli 29 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 347388 eurot koos sotsiaalmaksudega.

Lisaks kasutas ettevõtte renditööjõudu, mille eest tasuti kokku 76 648 eurot.

OÜ Pädaste Mõis tööjõukulud kokku moodustasid 424 036 eurot.

OÜ Pädaste Mõis põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte majandustegevuse jätkamine. Pädaste Mõis on avatud 1.märts kuni 30.oktoober. Pädaste on suletud iga-aastaseks talvepuhkuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 374	2 206	2
Nõuded ja ettemaksed	158 695	99 022	3
Varud	40 109	50 139	7
Kokku käibevara	200 178	151 367	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	225 252	200 208	8
Bioloogilised varad	9 002	9 002	9
Immateriaalne põhivara	3 325	4 378	10
Kokku põhivara	237 579	213 588	
Kokku varad	437 757	364 955	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	70 783	55 200	13
Võlad ja ettemaksed	137 020	117 640	14
Kokku lühiajalised kohustused	207 803	172 840	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 445	0	13
Kokku pikaajalised kohustused	31 445	0	
Kokku kohustused	239 248	172 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	17
Ülekurss	169 848	169 848	
Kohustuslik reservkapital	262	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 809	-68 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 394	86 931	
Kokku omakapital	198 509	192 115	
Kokku kohustused ja omakapital	437 757	364 955	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 118 300	1 086 949	18
Muud äritulud	12 682	2 138	19
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	800	4 400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-448 275	-429 337	20
Mitmesugused tegevuskulud	-145 621	-134 296	21
Tööjõukulud	-424 036	-387 370	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-59 830	-43 939	
Muud ärikulud	-38 104	-8 274	23
Ärikasum (kahjum)	15 916	90 271	
Finantstulud ja -kulud	-9 522	-3 340	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 394	86 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 394	86 931	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 916	90 271	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	59 830	43 939	8,10
Muud korrigeerimised	-4 328	5 078	
Kokku korrigeerimised	55 502	49 017	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 967	2 466	
Varude muutus	10 030	-14 010	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 380	-87 185	
Makstud intressid	-7 988	-3 744	
Muud rahavood äritegevusest	-1 534	0	
Kokku rahavood äritegevusest	88 339	36 815	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 807	-96 046	8,10
Antud laenud	-22 100	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 300	0	
Laekunud intressid	0	403	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 607	-95 643	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	64 972	71 232	
Saadud laenude tagasimaksed	-57 872	-16 032	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 664	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 564	55 200	
Kokku rahavood	-832	-3 628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 206	5 834	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-832	-3 628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 374	2 206	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 196	169 848	262	-68 122	105 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)				86 931	86 931
31.12.2011	3 196	169 848	262	18 809	192 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 394	6 394
31.12.2012	3 196	169 848	262	25 203	198 509

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste Mõis 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Osaühingu Pädaste Mõis 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse perioodilise arvestuse süsteemi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 € ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 € kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhatus lähtub põhivara arvelevõtmisel väheväärtuslike objektide kompleksi kogumaksumusest, sõltumata sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga kompleksi kohta eraldi otsuse nende kapitaliseerimise kohta.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Masinad ja seadmed 8-20 %
- Transpordivahendid 15-30 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %
- Infotehnoloogia 33%
- Kunstiväärtused 5%

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 10-50%
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-50%

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurst ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	573	458
Arvelduskontod	801	1 748
Kokku raha	1 374	2 206

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	78 073	78 073		
Ostjatelt laekumata arved	78 073	78 073		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	234	234		
Muud nõuded	80 388	80 388		
Laenunõuded	33 300	33 300		
Intressinõuded	256	256		
Viitlaekumised	46 832	46 832		
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 695	158 695		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	37 409	37 409		
Ostjatelt laekumata arved	55 077	55 077		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-17 668	-17 668		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 187	3 187		
Muud nõuded	58 085	58 085		
Laenunõuded	13 500	13 500		
Viitlaekumised	44 585	44 585		
Ettemaksed	341	341		
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 022	99 022		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	95 740	55 077
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-17 668	-17 668
Kokku nõuded ostjate vastu	78 072	37 409

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-17 668	-17 668
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-17 668	-17 668

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	246	0	46
Käibemaks	0	5 032	0	1 704
Üksikisiku tulumaks	0	8 066	0	4 061
Sotsiaalmaks	0	22 606	0	7 300
Kohustuslik kogumispension	0	851	0	363
Töötuskindlustusmaksed	0	1 963	0	920
Aktsiisimaks			0	27
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	36		
Ettemaksukonto jääk	234		3 187	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	234	38 800	3 187	14 421

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	33 300	33 300		
Laenud	33 300	33 300		
Intressinõuded	256	256		
Viitlaekumised	46 832	46 832		
Kokku muud nõuded	80 388	80 388		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	13 500	13 500		
Viitlaekumised	44 585	44 585		
Kokku muud nõuded	58 085	58 085		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	0	843
Müügiks ostetud kaubad	24 925	23 196
Ettemaksed varude eest	15 184	26 100
Kokku varud	40 109	50 139

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	33 257	49 032	23 256	99 905	172 193	350 012	6 125	6 125	561 587
Akumuleeritud kulum	-12 504	-47 562	-19 485	-82 240	-149 287	-244 455			-406 246
Jääkmaksumus	20 753	1 470	3 771	17 665	22 906	105 557	6 125	6 125	155 341
Ostud ja parendused	15 350	2 874	2 732	12 473	18 079	58 217			91 646
Amortisatsioonikulu	-1 469	-1 341	-3 328	-9 320	-13 989	-24 522			-39 980
Ümberklassifitseerimised						6 125	-6 125	-6 125	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest						6 125	-6 125	-6 125	
Muud muutused		-104			-104	-6 695			-6 799
31.12.2011									
Soetusmaksumus	48 063	49 806	10 343	90 037	150 186	314 378	0	0	512 627
Akumuleeritud kulum	-13 429	-46 907	-7 168	-69 219	-123 294	-175 696			-312 419
Jääkmaksumus	34 634	2 899	3 175	20 818	26 892	138 682	0	0	200 208
Ostud ja parendused	28 716	49 784	3 053	5 220	58 057	28 437			115 210
Amortisatsioonikulu	-2 786	-7 312	-2 392	-10 388	-20 092	-34 518			-57 396
Müügid	0	-2 274	0	0	-2 274	0			-2 274
Muud muutused	-29 968	0	0	0	0	-528			-30 496
31.12.2012									
Soetusmaksumus	34 401	81 207	12 749	33 227	127 183	299 552			461 136
Akumuleeritud kulum	-3 805	-38 110	-8 913	-17 577	-64 600	-167 479			-235 884
Jääkmaksumus	30 596	43 097	3 836	15 650	62 583	132 073			225 252

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 396	0
Transpordivahendid	2 396	0
Kokku	2 396	0

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010	0	0
Soetused	4 602	4 602
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	4 400	4 400
31.12.2011	9 002	9 002
Müügid	-800	-800
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	800	800
31.12.2012	9 002	9 002

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	16 464	16 464
Akumuleeritud kulum	-8 127	-8 127
Jääkmaksumus	8 337	8 337
Amortisatsioonikulu	-3 959	-3 959
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 464	16 464
Akumuleeritud kulum	-12 086	-12 086
Jääkmaksumus	4 378	4 378
Ostud ja parendused	1 381	1 381
Amortisatsioonikulu	-2 434	-2 434
31.12.2012		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-14 520	-14 520
Jääkmaksumus	3 325	3 325

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	7 279	1 621	5 658		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising	32 649	6 862	25 787		6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.06.2017
Kapitalirendikohustused kokku	39 928	8 483	31 445				

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	9 664	17 837
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	8 483	15 333
1-5 aasta jooksul	31 444	0

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	62 300	62 300			12%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	62 300	62 300					
Kapitalirendikohustused kokku	39 928	8 483	31 445				
Laenukohustused kokku	102 228	70 783	31 445				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	43 700	43 700			12%	€	
Talresto OÜ	11 500	11 500				€	
Lühiajalised laenud kokku	55 200	55 200					
Laenukohustused kokku	55 200	55 200					

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	45 032	45 032		
Võlad töövõtjatele	25 459	25 459		
Maksuvõlad	38 800	38 800		
Muud võlad	11 415	11 415		
Intressivõlad	11 220	11 220		
Muud viitvõlad	195	195		
Saadud ettemaksed	6 879	6 879		
muud võlad	9 435	9 435		
Kokku võlad ja ettemaksed	137 020	137 020		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	46 393	46 393		
Võlad töövõtjatele	22 480	22 480		
Maksuvõlad	14 421	14 421		
Muud võlad	25 993	25 993		
Intressivõlad	3 326	3 326		
Muud viitvõlad	22 667	22 667		
Saadud ettemaksed	8 353	8 353		
Kokku võlad ja ettemaksed	117 640	117 640		

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	10 057	9 617
Puhkusetasude kohustus	8 336	5 489
Maksude viitvõlad	7 066	7 274
Täiteasi	0	100
Kokku võlad töövõtjatele	25 459	22 480

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Nordic-Baltic Mobility Programm	426		-426		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	426		-426		
Kokku sihtfinantseerimine	426		-426		
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS/Kunstiakadeemia	0	8 000		-8 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 000		-8 000	
Kokku sihtfinantseerimine		8 000		-8 000	

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 118 300	1 086 949
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 118 300	1 086 949
Kokku müügitulu	1 118 300	1 086 949
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	430 571	449 128
Restoranid jm toitlustuskohad	423 463	389 673
Saunade, solaariumite, massaažisalongidetegevus jmfüüsilise heaolugaseotud teenindus	40 666	40 368
Muu teenindus	56 967	74 386
Jaemüük	59 258	58 873
Tööjõurent	107 375	74 521
Kokku müügitulu	1 118 300	1 086 949

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 396	0
Tulu sihtfinantseerimisest	8 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	953
Toetused PRIA ja EAS	1 364	1 153
Muud	922	32
Kokku muud äritulud	12 682	2 138

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-167 459	-180 549
Energia	-54 926	-49 587
Elektrienergia	-37 347	-31 396
Soojusenergia	-3 816	-5 912
Kütus	-13 763	-12 279
Transpordikulud	-8 197	-5 970
Üür ja rent	-68 130	-57 520
Hotelli-jamajandamiskulud	-38 705	-41 617
Autode kasutusrent	-12 358	-17 837
Spakulud ja massaažiteenused	-10 755	-2 129
Kaardimaksete teenustasud	-9 447	-9 421
Püsijamajanduskulud	-55 857	-48 434
Muud	-22 441	-16 273
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-448 275	-429 337

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Telefoni-ja sidekulud	-13 116	-13 686
Väikevahendid ja bürootarbed	-3 761	-4 163
Raamatupidamisteenused	-16 282	-16 811
Reklaam	-9 026	-6 560
Pangateenustasud	-1 518	-1 241
Koolitused ja töötajatega seotud kulud	-14 090	-21 480
Juriidilised kulud, riigilõivud	-87	-71
Iluaiaandusekulud	-1 944	-492
Marketingikulud	-44 947	-40 803
Lähetuskulud ja piletid	-13 942	0
Muud	-26 908	-28 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-145 621	-134 296

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-258 363	-271 139
Sotsiaalmaksud	-89 025	-93 047
Tööjõurent	-76 648	-23 184
Kokku tööjõukulud	-424 036	-387 370
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	26

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-2 550
Trahvid, viivised ja hüvitised	-889	-730
Lootusetud debitoorsed võlad	-24 697	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	-3 166	-2 198
Eelmiste perioodide kulu	422	-1 052
Sihtfinantseerimise projektikulud	-7 144	0
Muud	-2 630	-1 744
Kokku muud ärikulud	-38 104	-8 274

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	403
Intressikulud	-7 988	-3 744
Intressikulu laenudelt	-7 988	-3 744
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 534	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 522	-3 340

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ PÄDASTE
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	58 556	15 504	2 086	30 834
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	58 982	16 265	46 059	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	75 938	21 426	64 852

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	121 418	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	57 579	124 913
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	93 225	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	28 847	92 552
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 872	8 522

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS MARTIN BREUER	The member of the management board	25.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pädaste Mõis osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Pädaste Mõis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Pädaste Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kristjan Rebane

Vandeaudiitori number 572

OÜ Finants

Audiitorettevõtja tegevusloa number 146

Luige 17, Tartu 50403

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN REBANE	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 394
Kokku	25 203
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	58
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 145
Kokku	25 203

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 394
Kokku	25 203
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	58
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 145
Kokku	25 203

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	430571	38.50%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	423463	37.87%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	107375	9.60%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	59257	5.30%	Ei
Muu teenindus	96099	56968	5.09%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	40666	3.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Pädaste	10020765	Pädaste mõis	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4548800
Faks	+372 4548811
E-posti aadress	info@padaste.ee
Veebilehe aadress	www.padaste.ee