

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Pädaste Mõis

registrikood: 10550032

tänava/talu nimi, Pädaste mõis

maja ja korteri number:

küla: Pädaste küla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Bioloogilised varad	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 16 Osakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pädaste Mõis on ettevõtte, mis tegeleb majutusteenuste osutamisega Pädaste mõisas. Pädaste Mõis on luksuslik viietärnihotell ja spa Muhu saarel.

Tulud, kulud ja kasum

2014 aastal oli OÜ Pädaste Mõis müügitulu 1 191 890 eurot. Seejuures müügitulud vähenesid aastaga -5,68%. OÜ Pädaste Mõis müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
1. Müügitulu (eurodes)	1 191 890	1263615
2. Tulu kasv	-5,68 %	+13,0%
3. Puhaskasum (eurodes)	-95305	+134
4. Kasumi kasv	-71223%	-97,9%
5. Puhasrentaablus	-7,99 %	+0,01%
6. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,28	1,60
7. ROA	-23,6 %	0,03 %
8. ROE	-92,2%	0,07%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- 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 leevendada heade spetsialistide puudust tööjõuturul.

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 47 065 eurot .

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse, marketingikuludesse ja efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Pädaste Mõis keskmine töötajate arv majandusaastal oli 30 töötajat. 2014. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 345 861 eurot koos sotsiaalmaksudega.

Lisaks kasutas ettevõtte renditööjõudu, mille eest tasuti kokku 130 230 eurot.

OÜ Pädaste Mõis tööjõukulud kokku moodustasid 476 091 eurot. Tööjõukulud vähenesid -2,5%.

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 079	2 089	2
Nõuded ja ettemaksed	138 779	216 517	3
Varud	40 369	44 031	4
Kokku käibevara	195 227	262 637	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	196 563	208 332	7
Bioloogilised varad	10 268	9 468	8
Immateriaalne põhivara	1 035	1 845	9
Kokku põhivara	207 866	219 645	
Kokku varad	403 093	482 282	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 615	8 757	12
Võlad ja ettemaksed	135 896	154 894	13
Kokku lühiajalised kohustused	151 511	163 651	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	136 249	119 988	12
Võlad ja ettemaksed	11 995	0	13
Kokku pikaajalised kohustused	148 244	119 988	
Kokku kohustused	299 755	283 639	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	16
Ülekurss	169 848	169 848	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 279	25 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 305	134	
Kokku omakapital	103 338	198 643	
Kokku kohustused ja omakapital	403 093	482 282	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 191 890	1 263 615	17
Muud äritulud	3 178	3 976	18
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	800	466	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-565 831	-527 206	19
Mitmesugused tegevuskulud	-151 254	-168 567	20
Tööjõukulud	-476 091	-488 578	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-59 581	-65 364	
Muud ärikulud	-23 905	-6 948	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	-80 794	11 394	
Intressikulud	-13 322	-11 755	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 189	495	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-95 305	134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 305	134	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-80 794	11 394	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	59 581	65 364	7,9
Muud korrigeerimised	-988	581	
Kokku korrigeerimised	58 593	65 945	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	67 422	-4 824	5,6
Varude muutus	3 662	-3 922	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 003	17 874	13
Makstud intressid	-13 322	-11 755	
Muud rahavood äritegevusest	-1 188	495	
Kokku rahavood äritegevusest	27 370	75 207	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 662	-48 011	
Antud laenud	-28 800	-104 507	
Antud laenude tagasimaksed	39 116	51 509	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 346	-101 009	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	37 330	42 200	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 220	-7 200	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 144	-8 483	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 034	26 517	
Kokku rahavood	13 990	715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 089	1 374	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 990	715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 079	2 089	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 196	169 848	262	25 203	198 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)				134	134
Muutused reservides			58	-58	0
31.12.2013	3 196	169 848	320	25 279	198 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-95 305	-95 305
31.12.2014	3 196	169 848	320	-70 026	103 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pädaste Mõis 2014. 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 2014.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 0-5%

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.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
arvelduskontod	12 920	1 759
kassa	2 059	330
raha teel	1 100	0
Kokku raha	16 079	2 089

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 722	8 722
Ostjatelt laekumata arved	8 722	8 722
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	158	158
Muud nõuded	108 575	108 575
Laenunõuded	104 126	104 126
Viitlaekumised	4 449	4 449
Ettemaksed	21 324	21 324
Tulevaste perioodide kulud	21 324	21 324
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 779	138 779
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 575	66 575
Ostjatelt laekumata arved	66 575	66 575
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15
Muud nõuded	135 711	135 711
Laenunõuded	132 230	132 230
Viitlaekumised	3 481	3 481
Ettemaksed	14 216	14 216
Tulevaste perioodide kulud	14 216	14 216
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 517	216 517

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	0	2 600
Müügiks ostetud kaubad	30 619	28 048
Ettemaksed varude eest	9 750	13 383
Kokku varud	40 369	44 031

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		609		219
Käibemaks	158			1 480
Üksikisiku tulumaks				7 875
Erisoodustuse tulumaks		6 218		
Sotsiaalmaks		13 052		15 663
Kohustuslik kogumispension		270		426
Töötuskindlustusmaksed		452		1 020
Intress		228		362
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		50		45
Ettemaksukonto jääk			15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158	20 879	15	27 090

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	104 126	104 126
Laenud grupi ettevõtetega	69 448	69 448
Muud nõuded grupi ettevõtetega	34 678	34 678
Viitlaekumised	4 449	4 449
Arveldused isikutega	4 449	4 449
Kokku muud nõuded	108 575	108 575
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	132 230	132 230
Laenud	79 764	79 764
Muud nõuded seotud osapooltega	52 466	52 466
Viitlaekumised	3 481	3 481
Kokku muud nõuded	135 711	135 711

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	4 247	2 564	3 000	0	5 564	38 200			48 011
Amortisatsioonikulu	-5 775	-10 692	-2 714	-5 183	-18 589	-39 518			-63 882
Muud muutused		-1	-175		-176	-873			-1 049
31.12.2013									
Soetusmaksumus	38 648	83 771	15 275	33 227	132 273	334 702			505 623
Akumuleeritud kulum	-9 580	-48 803	-11 328	-22 760	-82 891	-204 820			-297 291
Jääkmaksumus	29 068	34 968	3 947	10 467	49 382	129 882			208 332
Ostud ja parendused	3 921	30 404	3 254	2 292	35 950	6 140	1 054	1 054	47 065
Amortisatsioonikulu	-6 390	-11 963	-2 506	-5 328	-19 797	-32 585			-58 772
Muud muutused	1					-63			-62
31.12.2014									
Soetusmaksumus	42 570	114 175	18 529	33 262	165 966	337 683	1 054	1 054	547 273
Akumuleeritud kulum	-15 970	-60 766	-13 834	-25 831	-100 431	-234 309	0		-350 710
Jääkmaksumus	26 600	53 409	4 695	7 431	65 535	103 374	1 054	1 054	196 563

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2012	9 002	9 002
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	2 000	2 000
Muud muutused	-1 534	-1 534
31.12.2013	9 468	9 468
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	800	800
31.12.2014	10 268	10 268

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-14 520	-14 520
Jääkmaksumus	3 325	3 325
Amortisatsioonikulu	-1 480	-1 480
31.12.2013		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-16 000	-16 000
Jääkmaksumus	1 845	1 845
Amortisatsioonikulu	-809	-809
Muud muutused	-1	-1
31.12.2014		
Soetusmaksumus	17 845	17 845
Akumuleeritud kulum	-16 810	-16 810
Jääkmaksumus	1 035	1 035

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS lep.01148908L	3 982	1 733	2 249	6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising AS lep.01152512L	18 706	7 081	11 625	6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.06.2017
Swedbank Liising AS lep.01184746L	10 045	1 813	8 232	6 kuu Euribor +2,55%	EUR	15.09.2018
Nordea Finance lep.201402850	19 722	2 879	16 843	0,763%	EUR	16.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	52 455	13 506	38 949			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	5 657	1 676	3 981	6 kuu Euribor +2,20%	EUR	15.03.2017
Swedbank Liising AS	25 788	7 081	18 707	kuu Euribor +2,20%	6EUR	15.06.2017
Kapitalirendikohustused kokku	31 445	8 757	22 688			

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	11 511	5 775
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	7 020
1-5 aasta jooksul	0	10 055

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Talresto OÜ	2 109	2 109			2%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 109	2 109					
Pikaajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	97 300		97 300		12% aastas	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	97 300		97 300				
Kapitalirendikohustused kokku	52 455	13 506	38 949				
Laenukohustused kokku	151 864	15 615	136 249				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Mixerol Grupp OÜ	97 300		97 300		12% aastas	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	97 300		97 300				
Kapitalirendikohustused kokku	31 445	8 757	22 688				
Laenukohustused kokku	128 745	8 757	119 988				

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	53 556	53 556	
Võlad töövõtjatele	25 731	25 731	
Maksuvõlad	20 879	20 879	
Muud võlad	33 372	21 377	11 995
Intressivõlad	33 048	21 053	11 995
Muud viitvõlad	324	324	
Saadud ettemaksed	14 353	14 353	
Kokku võlad ja ettemaksed	147 891	135 896	11 995

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	73 646	73 646	
Võlad töövõtjatele	19 476	19 476	
Maksuvõlad	27 090	27 090	
Muud võlad	21 573	21 573	
Intressivõlad	21 413	21 413	
Muud viitvõlad	160	160	
Saadud ettemaksed	3 902	3 902	
muud võlad	9 207	9 207	
Kokku võlad ja ettemaksed	154 894	154 894	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	12 501	8 806
Puhkusetasude kohustus	4 927	4 448
Maksude viitvõlad	8 354	6 222
Lisapuhkepäevad	-51	0
Kokku võlad töövõtjatele	25 731	19 476

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Pria	1 419	-1 419	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 419	-1 419	0
Kokku sihtfinantseerimine	1 419	-1 419	0
	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Pria	738	-738	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	738	-738	
Kokku sihtfinantseerimine	738	-738	

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 191 890	1 263 615
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 191 890	1 263 615
Kokku müügitulu	1 191 890	1 263 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid	473 104	500 033
Restoranid jm toitlustuskohad	485 183	494 699
Saunade, solaariumite, massaažisalongidetegevus jmfüüsilise heaolugaseotud teenindus	52 899	47 060
Muu teenindus	65 399	57 989
Jaemüük	40 567	50 807
Tööjõurent	65 353	99 522
Muud teenused	9 385	13 505
Kokku müügitulu	1 191 890	1 263 615

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	738	1 419
Intressitulud	69	247
Muud	2 371	2 310
Kokku muud äritulud	3 178	3 976

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-188 900	-189 275
Energia	-60 404	-72 039
Elektrienergia	-39 728	-48 173
Soojusenergia	-5 280	-8 408
Kütus	-15 396	-15 458
Transpordikulud	-1 316	-3 270
Üür ja rent	-62 965	-69 085
Hotelli-jamajandamiskulud	-35 919	-37 182
Autode kasutusrent	-11 511	-5 775
Spakulud ja massaažiteenused	-3 102	-11 358
Kaardimakseteteenustasud	-11 162	-11 292
Püsimajanduskulud	-76 574	-66 819
Muud müügikulud	-94 505	-38 643
Muud	-19 473	-22 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-565 831	-527 206

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Telefoni-ja sidekulud	-16 303	-14 681
Väikevahendid ja bürootarbed	-3 491	-2 848
Raamatupidamisteenused	-30 310	-24 024
Reklaam	-9 694	-13 290
Pangateenustasud	-1 907	-1 550
Koolitused ja töötajatega seotud kulud	-15 572	-14 446
Juriidilised kulud, riigilõivud	-3 153	-1 245
Iluaiaandusekulud	-3 406	-1 211
Marketingikulud	-30 713	-45 487
Lähetuskulud ja piletid	-7 742	-10 347
Muud	-28 963	-39 438
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-151 254	-168 567

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-238 290	-282 271
Sotsiaalmaksud	-81 476	-95 990
Tööjõurent	-130 230	-80 891
Puhkusetasud koos maksudega	-26 095	-29 426
Kokku tööjõukulud	-476 091	-488 578
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	29

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-827	-2 385
Lootusetud debitoorsed võlad	-6 443	-516
Kahjum põhivara mahakandmisest	-59	-889
Ettevõtte tulumaksukulud	-4 514	0
Muud	-12 062	-3 158
Kokku muud ärikulud	-23 905	-6 948

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	104 126	23 102	102 866	26 713
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 109	0	65 742	37 557
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	130 593	14 216	118 352

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	137 517	0	41 860	33 695	22 200	22 200
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	75 569	78 607	1 424	16 572	6 630	4 520
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 135					
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	173 466	0	80 010	38 200	400	400
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	63 369	142 796	8 172	0	917	800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 134	13 505				

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS MARTIN BREUER	Juhatuse liige	30.06.2015
Resolutsioon:	Approved	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pädaste Mõis osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Pädaste Mõis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate 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 31.12.2014 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

30.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Pädaste Mõis (registrikood: 10550032) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN REBANE	Vandeaudiitor	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 305
Kokku	-70 026
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-70 026
Kokku	-70 026

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 305
Kokku	-70 026
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-70 026
Kokku	-70 026

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	473104	39.69%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	485183	40.71%	Ei
Muu teenindus	96099	74784	6.27%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	65353	5.48%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	52899	4.44%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	40567	3.40%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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