

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Pedase Hotell

registrikood: 10237186

tänava/talu nimi, Pedase hotell

maja ja korteri number:

küla: Pedase küla

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76014

telefon: +372 6716332, +372 5046183

e-posti aadress: pedase@pedase.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017. aastal jätkus OÜ Pedase Hotelli traditsiooniline äritegevus:

- puhkemajanduse korraldamine koos majutuse ja toitlustusega;
- suvepäevade ja laagrite korraldamine;
- konverentside ja seminaride korraldamine;
- muu aktiivse tegevuse pakkumine klientidele.

90% puhkekeskuse klientidest olid Eestis registreeritud firmad ja eraisikud, kes kasutasid hotelli kompleksi seminaride ja konverentside korraldamiseks ning muude tähtpäevade tähistamiseks. 10% klientidest olid Euroopa Liidust.

Tulud, kulud ja kasum

2017.aastal moodustas OÜ Pedase Hotelli müügitulu 88,98 tuhat eurot, millest majutus, toitlustus ja seminaride korraldamine moodustasid põhiosa käibest. Muud äritulud olid 3,02 tuhat eurot. Müügitulu, võrreldes eelmise aastaga, oli väiksem klientide vähesuse tõttu.

2017.aastal hotelli tegevuskulud kasvasid, tingituna sisseostetavate kaupade ja teenuste jätkuvast hinnatõusust. Seetõttu lõpetas Pedase Hotell suurema kahjumiga kui eelneval aastal, s.o. 21,7 tuhat eurot. Samas tasuti kõik jooksvad maksud.

Investeeringud ja kohustused

Aruandeperioodil vahendite puudusel investeeringuid ei tehtud. Samas puuduvad osaühingul pikaajalised kohustused.

Personal

2017.aastal moodustasid osaühingu tööjõukulud kokku 40,61 tuhat eurot. Keskmine täiskohaga töötajate arv majandusaastal oli 4.

Eesmärgid 2018.aasta majandusaastaks

Jätkata sama tegevusega ja tegelda aktiivsemalt hotelli müügiga

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 034	7 488
Nõuded ja ettemaksed	4 972	2 083
Varud	1 056	984
Kokku käibevarad	16 062	10 555
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	773 528	795 832
Kokku põhivarad	773 528	795 832
Kokku varad	789 590	806 387
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	5 000
Võlad ja ettemaksed	10 802	10 904
Kokku lühiajalised kohustised	20 802	15 904
Kokku kohustised	20 802	15 904
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	207	207
Kohustuslik reservkapital	383	383
Muud reservid	166 531	166 531
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 806	631 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 695	-10 530
Kokku omakapital	768 788	790 483
Kokku kohustised ja omakapital	789 590	806 387

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	88 982	120 323
Muud äritulud	3 020	2 520
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 097	-43 993
Mitmesugused tegevuskulud	-20 107	-20 090
Tööjõukulud	-40 606	-48 630
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 304	-20 300
Muud ärikulud	-380	-360
Ärikasum (kahjum)	-21 492	-10 530
Intressikulud	-203	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 695	-10 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 695	-10 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pedase Hotelli 2017.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga EFS, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Pedase Hotelli kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandustehingud on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul ostjale osutatud teenuste hinnast, mida on vähendatud käibemaksu võrra.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalistes kohustustes võlana töövõtjatele. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aruandeperioodi lõpul.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Pedase Hotell moodustanud reservkapitali.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2017 hakkas kehtima Eesti finantsaruandluse standard EFS, millega on käesoleva aruande koostamisel arvestatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga iga kliendi nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud materjalid ja kaubad, mis koheselt kasutusse võetakse, kantakse kulusse nende soetamise momendil ostudokumentide alusel. Perioodilisuse põhimõtte alusel inventeeritakse perioodiliselt jäägid ja võetakse varuna bilansis arvele nende soetusmaksumuses. Ostetud kaubad müügiaks võetakse arvele soetusmaksumuses, nende jääke inventeeritakse ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Hooned, mida ettevõtte kasutab enda majandustegevuses, amortiseeritakse 3-5% aastas. Seadmete amortisatsioon on 10-20% aastas, muu inventar 20-30% aastas.

Piiramatul kasutuseaga objekte nagu maa ei amortiseerita.

Põhivara ümberhindlus on bilansis kajastatud ümberhindluse reservi kirjel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	30
Masinad ja seadmed	5
Inventar ja sisseseade	3-5

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Kauba üleandmisest ostjale või teenuse osutamisest saadud tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu kauba müügiga või teenuse osutamisega kaasnevad kulutused tekkisid.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtteid, kelle omanikud või juhatuse liikmed on seotud isikud. Seotud isikuteks loetakse osaühingu juhatajat, juhatuse liiget ja osanikku, välja arvatud juhul kui neil puudub võimalus avaldada olulist mõju osaühingu ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	10 034	7 488
Kokku raha	10 034	7 488

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 972	4 972
Ostjatelt laekumata arved	4 972	4 972
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 972	4 972
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	622	622
Ostjatelt laekumata arved	622	622
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	261	261
Ettemaksed	1 200	1 200
Tulevaste perioodide kulud	1 200	1 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 083	2 083

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	1 056	984
Kokku varud	1 056	984

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19	261	
Üksikisiku tulumaks	364		785
Sotsiaalmaks	1 624		1 965
Kohustuslik kogumispension	32		56
Töötuskindlustusmaksed	59		87
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 098	261	2 893

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	377 590	632 725	29 492	28 506	1 068 313
Akumuleeritud kulum		-209 884	-28 725	-25 638	-264 247
Jääkmaksumus	377 590	422 841	767	2 868	804 066
Ostud ja parendused			12 066		12 066
Amortisatsioonikulu		-19 174	-668	-458	-20 300
31.12.2016					
Soetusmaksumus	377 590	632 725	41 558	28 506	1 080 379
Akumuleeritud kulum		-229 058	-29 393	-26 096	-284 547
Jääkmaksumus	377 590	403 667	12 165	2 410	795 832
Amortisatsioonikulu		-19 173	-2 673	-458	-22 304
31.12.2017					
Soetusmaksumus	377 590	632 725	41 558	28 506	1 080 379
Akumuleeritud kulum		-248 231	-32 066	-26 554	-306 851
Jääkmaksumus	377 590	384 494	9 492	1 952	773 528

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Koitla Varahaldus OÜ	10 000	10 000			4%	eur	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Laenukohustised kokku	10 000	10 000					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Koitla Varahaldus OÜ	5 000	5 000			3%	eur	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000					
Laenukohustised kokku	5 000	5 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 346	3 346
Võlad töövõtjatele	5 054	5 054
Maksuvõlad	2 098	2 098
Muud võlad	304	304
Muud viitvõlad	304	304
Kokku võlad ja ettemaksed	10 802	10 802
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 554	1 554
Võlad töövõtjatele	5 194	5 194
Maksuvõlad	2 893	2 893
Muud võlad	1 263	1 263
Muud viitvõlad	1 263	1 263
Kokku võlad ja ettemaksed	10 904	10 904

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
palgavõlg	2 197	1 681
puhkusereserv	2 856	3 513
võlg aruandvatele isikutele	304	1 263
Kokku võlad töövõtjatele	5 357	6 457

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 045	113 781
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 937	6 542
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 982	120 323
Kokku müügitulu	88 982	120 323
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55101 Hotellid	50 804	64 894
EMTAK 56101 Restoranid ja muud toitlustuskohad	31 244	40 815
EMTAK 82301 Nõupidamiste ja messide korraldamine	6 934	14 614
Kokku müügitulu	88 982	120 323

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	15 187	26 060
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 680	2 451
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 511	345
Energia	5 652	7 735
Elektrienergia	5 652	7 735
Muud	5 067	7 402
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 097	43 993

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	8 427	6 895
Kütus	8 427	6 895
Mitmesugused bürookulud	4 875	3 120
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 021	943
Hooldus- ja remonttööd	1 515	5 509
Muud	4 269	3 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 107	20 090

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	30 348	36 294
Sotsiaalmaksud	10 258	12 336
Kokku tööjõukulud	40 606	48 630
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Koitla Varahaldus OÜ	5 000	4%	eur	31.12.2018

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Koitla Varahaldus OÜ	8 000	3 000	3%	eur	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017	2016	
	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 160	8 333	2 860

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 063	7 532

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ Pedase Hotell (registrikood: 10237186) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	30.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 695
Kokku	599 111

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	50804	57.09%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	31244	35.11%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	6934	7.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Koitla	35806250320	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6716332
Mobiiltelefon	+372 5046183
E-posti aadress	pedase@pedase.ee