

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Pedase Hotell

registrikood: 10237186

tänavanimi, maja number: Pedase hotell

küla: Pedase küla

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76014

telefon: +372 6716332, +372 5046183

faks: +372 6601953

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Pedase Hotelli peamised tegevusalad on:

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

Põhilisteks puhkekeskuse klientideks olid Eestis registreeritud firmad ja eraisikud, kes kasutasid hotelli kompleksi seminaride ja konverentside korraldamiseks ning muude tähtpäevade tähistamiseks. Kõigest 1% külastajatest olid teistest Euroopa Liidu riikidest.

Tulud, kulud ja kasum

2020.aastal moodustas OÜ Pedase Hotelli müügitulu 39 891 tuhat eurot, millest majutus, toitlustus ja seminaride korraldamine moodustasid põhiosa käibest. Müügitulu langes 2020. aastal võrreldes 2019. aastaga. Müügitulu langus on põhjustatud seoses 2020. aastal puhkenud COVID-19 viirusepuhanguga, mille tagajärjel turismi- ja toitlustusettevõtetele tuli seoses piirangutega hakkama saada Valitsusepoolsete toetustega. Muud äritulud moodustasid 30 451 tuhat eurot, millest 13 400 eur moodustas sihtfinantseerimine Haridus-ja Teadusministeeriumilt, 14 728 eurot EAS-lt ja 2323 eurot Töötukassalt.

2020. aastal moodustas ettevõtte kahjum 28 257 eurot.

2020.aastal moodustasid osaühingu tööjõukulud kokku 32 538 tuhat eurot.

Töölepinguga töötajate arv majandusaastal oli 3.

Eesmärgid 2021.aasta majandusaastaks

Osaühing on jätkuvalt toimiv. Soovitakse jätkata sama tegevusega.

2021. aasta tegevus sõltub palju 2020. alguses ilmnenu koroonaviiruse levikust ja üldistest Valitsusepoolsetest piirangutest 2021. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 447	21 248	2
Nõuded ja ettemaksed	65	3 954	3
Varud	1 383	1 735	5
Kokku käibevarad	16 895	26 937	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	714 700	734 858	6
Kokku põhivarad	714 700	734 858	
Kokku varad	731 595	761 795	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 553	8 496	7
Kokku lühiajalised kohustised	6 553	8 496	
Kokku kohustised	6 553	8 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Ülekurss	207	207	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Muud reservid	166 531	166 531	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	583 622	589 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 257	-6 258	
Kokku omakapital	725 042	753 299	
Kokku kohustised ja omakapital	731 595	761 795	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	39 891	138 249	11
Muud äritulud	30 451	728	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 261	-43 583	13
Mitmesugused tegevuskulud	-28 584	-40 062	14
Tööjõukulud	-32 538	-38 498	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 158	-21 858	
Muud ärikulud	-59	-1 151	
Ärikasum (kahjum)	-28 258	-6 175	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	0	-83	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 257	-6 258	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 257	-6 258	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pedase Hotell OÜ 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Pedase Hotell kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse par.3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kas tegevuskuludes või kui tegemist erakorraliste oluliste allahindlustega, siis lugeja huvides selleks ette nähtud eraldiseisval kasumiaruande kirjel. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtudega.

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 müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, nende jääke inventeeritakse ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 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.

Piiramatult kasutuseaga objekte nagu maa ei amortiseerita.

Põhivara ümberhindlus on bilansis kajastatud ümberhindluse reservi kirjel.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte poolte tingimusteta õigust kohustise summat edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse vahetult pärast teenuse osutamist.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019 kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80).

Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019.a. netodividendina välja maksta 1/3 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele (kui riikidevahelistes maksulepingutes ei ole teisiti sätestatud) juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

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 äriliste otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	15 447	21 248
Kokku raha	15 447	21 248

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65
Kokku nõuded ja ettemaksed	65	65
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 246	1 246
Ostjatelt laekumata arved	1 246	1 246
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 708	2 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 954	3 954

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0	1 020	0
Üksikisiku tulumaks		1 231	0	492
Sotsiaalmaks		2 080	0	1 148
Kohustuslik kogumispension		39	0	0
Töötuskindlustusmaksed		82	0	49
Ettemaksukonto jääk	65		1 688	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	3 432	2 708	1 689

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	1 383	1 735
Kokku varud	1 383	1 735

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	377 590	639 026	35 646	16 861	1 069 123
Akumuleeritud kulum	0	-286 578	-31 842	-15 845	-334 265
Jääkmaksumus	377 590	352 448	3 804	1 016	734 858
Amortisatsioonikulu	0	-19 488	-459	-211	-20 158
31.12.2020					
Soetusmaksumus	377 590	639 026	35 646	16 861	1 069 123
Akumuleeritud kulum	0	-306 066	-32 301	-16 056	-354 423
Jääkmaksumus	377 590	332 960	3 345	805	714 700

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	970	970	
Võlad töövõtjatele	2 151	2 151	
Maksuvõlad	3 432	3 432	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 553	6 553	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 090	2 090	
Võlad töövõtjatele	2 990	2 990	
Maksuvõlad	1 689	1 689	4
Muud võlad	1 727	1 727	
Muud viitvõlad	1 727	1 727	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 496	8 496	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
palgavõlg	2 151	1 484
puhkusereserv	0	1 506
võlg aruandvatele isikutele	0	1 727
Kokku võlad töövõtjatele	2 151	4 717

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 451	30 451
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 451	30 451
Kokku sihtfinantseerimine	30 451	30 451

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 891	136 516
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 733
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 891	138 249
Kokku müügitulu	39 891	138 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55101 Hotellid	17 919	72 345
EMTAK 56101 Restoranid ja muud toitlustuskohad	8 862	38 219
EMTAK 82301 Nõupidamiste ja messide korraldamine	13 110	27 685
Kokku müügitulu	39 891	138 249

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	30 451	728
Kokku muud äritulud	30 451	728

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	2 468	20 790
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 254	3 050
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 369	3 936
Energia	5 066	6 339
Elektrienergia	5 066	6 339
Muud	4 104	9 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 261	43 583

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	6 110	9 599
Kütus	6 110	9 599
Mitmesugused bürookulud	7 990	5 103
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	4 652
Hooldus- ja remonttööd	1 614	11 638
Muud	12 870	9 070
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 584	40 062

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	24 314	28 773
Sotsiaalmaksud	8 220	9 725
Kokku tööjõukulud	32 534	38 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	3 620	2 580

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 167	1 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

OÜ Pedase Hotell (registrikood: 10237186) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	18.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	583 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 257
Kokku	555 365

Katta 2020 aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	17919	44.92%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	13110	32.86%	Ei
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	8862	22.22%	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
Faks	+372 6601953
Mobiiltelefon	+372 5046183
E-posti aadress	pedase@pedase.ee