

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Pedase Hotelli peamised tegevusalad 2021. aastal olid:

- 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

2021.aastal moodustas OÜ Pedase Hotelli müügitulu 29 035 tuhat eurot, millest majutus, toitlustus ja seminaride korraldamine moodustasid põhiosa käibest. Muud äritulud moodustasid 190 861 tuhat eurot, millest 11 029 eur moodustas sihtfinantseerimine EAS-lt ja 1 505 eurot Töötukassalt.

2021. aastal realiseeris Pedase Hotell OÜ kõik oma varad ja senise põhitegevusega 2022. aastal enam ei jätkata.

Eesmärgid 2022.aasta majandusaastaks

Osaühing on jätkuvalt toimiv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	763 873	15 447	2
Finantsinvesteeringud	48 572	0	3
Nõuded ja ettemaksed	2 107	65	4
Varud	0	1 383	
Kokku käibevarad	814 552	16 895	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	70 728	714 700	6
Kokku põhivarad	70 728	714 700	
Kokku varad	885 280	731 595	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 300	6 553	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 300	6 553	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	323 709	0	
Kokku pikaajalised kohustised	323 709	0	
Kokku kohustised	327 009	6 553	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Ülekurss	207	207	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Muud reservid	166 531	166 531	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 656	583 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 938	-28 257	
Kokku omakapital	558 271	725 042	
Kokku kohustised ja omakapital	885 280	731 595	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	29 035	39 891	10
Muud äritulud	190 861	30 451	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 579	-17 261	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 686	-28 584	
Tööjõukulud	-10 824	-32 538	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 713	-20 158	
Muud ärikulud	-2 914	-59	
Ärikasum (kahjum)	143 180	-28 258	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 741	0	13
Intressitulud	17	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 938	-28 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 938	-28 257	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pedase Hotell OÜ 2021.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

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja väärtpaberitesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus aruandekuupäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuse (miinus võimalikus allahindlused väärtuse langusest) meetodil.

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 vähenemisena.

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 akumulieeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

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.

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustisena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Mitterahalisel sihtfinantseerimisel võetakse saadud vara bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning samas summas kajastatakse bilansis kohustisena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruande kirjel "Muud äritulud".

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. netodividendidena 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

* Osäühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

* Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	763 873	15 447
Kokku raha	763 873	15 447

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	34 831	34 831
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 741	13 741
31.12.2021	48 572	48 572
Kajastatud õiglases väärtuses	48 572	48 572

Finantsinvesteeringute õiglane väärtus baseerub seisuga 31.12.2021 börsinoteeringutel.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	242	242	5
Ettemaksed	1 865	1 865	
Tulevaste perioodide kulud	1 865	1 865	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 107	2 107	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	65	65	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				0
Üksikisiku tulumaks		300		1 231
Sotsiaalmaks		495		2 080
Kohustuslik kogumispension		0		39
Töötuskindlustusmaksed		12		82
Ettemaksukonto jääk	242		65	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	242	807	65	3 432

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	0	73 167	0	73 167
Amortisatsioonikulu	0	-14 378	-4 034	-301	-18 713
Müügid (jääkmaksumuses)	-377 590	-318 582	-1 750	-504	-698 426
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	73 167	0	73 167
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 439	0	-2 439
Jääkmaksumus	0	0	70 728	0	70 728

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 893	1 893	
Võlad töövõtjatele	600	600	
Maksuvõlad	807	807	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 300	3 300	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	970	970	
Võlad töövõtjatele	2 151	2 151	
Maksuvõlad	3 432	3 432	5
Kokku võlad ja ettemaksed	6 553	6 553	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 451	30 451
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 451	30 451
Kokku sihtfinantseerimine	30 451	30 451
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 029	11 029
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 029	11 029
Kokku sihtfinantseerimine	11 029	11 029

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 035	39 891
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 035	39 891
Kokku müügitulu	29 035	39 891
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55101 Hotellid	10 481	17 919
EMTAK 56101 Restoranid ja muud toitlustuskohad	16 347	8 862
EMTAK 82301 Nõupidamiste ja messide korraldamine	2 207	13 110
Kokku müügitulu	29 035	39 891

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	178 327	0
Tulu sihtfinantseerimisest	11 029	30 451
Traavid, viivised ja hüvitised	1 505	0
Kokku muud äritulud	190 861	30 451

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 000	24 314
Sotsiaalmaksud	2 704	8 220
Puhkusereservi muutus	120	0
Kokku tööjõukulud	10 824	32 534
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	3

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	13 741	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 741	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021		2020		
	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 633	1 208	0	0	0
Kokku müüdnud	1 633	1 208	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020

Arvestatud tasu	0	1 167
-----------------	---	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

OÜ Pedase Hotell (registrikood: 10237186) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	27.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 938
Kokku	388 594
Katmine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Maksta omanikule jaotamata kasumi arvelt dividendideks 100000,00

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	16347	56.30%	Jah
Hotellid	55101	10481	36.10%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	2207	7.60%	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