



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava/talu nimi, Endla 9

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 4335302

faks: +372 4335302

e-posti aadress: maret@reinup.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Reinup Reisid tegutseb alates 1995 aastast Viljandis. Algusaastatel oli põhitegevuseks reisijatevedu, millest ka viide ettevõtte nimele. Tänapäevaks on välja ehitatud külalistemaja, kus on võimalik majutust pakkuda **35** ja enamale hulgale inimestele. Suveperioodil on külaliste kasutada aed ja laste mänguplats. Külalistemaja juurde kuulub kohvik, kus kogu lahtioleku aja vältel on saadaval soojad toidud. Suvisel ajal on avatud ka terrassikohvik.

2012 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks pakume ka taksoteenust.

2012.a. müügitulu oli 139 tuhat eurot ja võrreldes 2011 aasta 121 tuh. euroga suurenes käive 14% ehk 18 tuhat eurot. Käibest 70% on majutusteenus, 25% toitlustus ja 4% transporditeenus. Töötajaid oli 2012 aastal 6 inimest ja palgakulu suurenes 16%.

Hotelli ülalpidamiskulud suurenesid ligi 18% (s.h soojusenergia kulu ja elekter).

2013 aastal jätkame senistel suundadel, eesmärgiks on jätkuvalt klientide heaolu tagamine, püüame hoida kliendisid ja leida uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 243	19 931	
Nõuded ja ettemaksed	7 160	3 106	2
Kokku käibevara	32 403	23 037	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	214 644	227 951	4
Kokku põhivara	214 644	227 951	
Kokku varad	247 047	250 988	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 955	10 957	5
Võlad ja ettemaksed	9 959	7 362	6
Kokku lühiajalised kohustused	21 914	18 319	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	121 324	133 374	5
Kokku pikaajalised kohustused	121 324	133 374	
Kokku kohustused	143 238	151 693	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 580	71 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 514	848	
Kokku omakapital	103 809	99 295	
Kokku kohustused ja omakapital	247 047	250 988	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	139 400	121 812	8
Muud äritulud	1	971	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 960	-42 980	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 273	-22 737	
Tööjõukulud	-40 619	-34 788	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 307	-15 552	
Muud ärikulud	-420	-347	
Ärikasum (kahjum)	10 822	6 379	
Finantstulud ja -kulud	-6 308	-5 531	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 514	848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 514	848	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 822	6 379	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 307	15 552	4
Kokku korrigeerimised	13 307	15 552	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 054	-951	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 597	796	
Kokku rahavood äritegevusest	22 672	21 776	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 068	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 068	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 052	-6 000	5
Makstud intressid	-6 308	-5 531	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 360	-11 531	
Kokku rahavood	5 312	177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 931	19 754	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 312	177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 243	19 931	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 286	2 429	71 732	98 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)			848	848
31.12.2011	24 286	2 429	72 580	99 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 514	4 514
31.12.2012	24 286	2 429	77 094	103 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reinup Reisid 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Reinup Reisid kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana varaobjekte, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/ kasulikud eluead.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-30 aastat
Transpordivahendid, masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar	5-10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks leotakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Laenukohustuste kulutusi ei kapitaliseerita.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 453	6 453			
Ostjatelt laekumata arved	6 453	6 453			3
Muud nõuded	707	707			
Viitlaekumised	707	707			
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 160	7 160			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 048	3 048			3
Muud nõuded	58	58			
Viitlaekumised	58	58			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 106	3 106			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	6 453	3 048
Kokku nõuded ostjate vastu	6 453	3 048

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-79	-32
Lootusetuks tunnistatud nõuded	79	32
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	262 299	18 330	16 179	34 509	3 630	2 333	2 333	302 771
Akumuleeritud kulum	-41 873	-14 358	-11 592	-25 950	-1 513	0		-69 336
Jääkmaksumus	220 426	3 972	4 587	8 559	2 117	2 333	2 333	233 435
Ostud ja parendused		10 068		10 068				10 068
Amortisatsioonikulu	-9 107	-4 564	-1 518	-6 082	-363			-15 552
31.12.2011								
Soetusmaksumus	262 299	28 398	16 179	44 577	3 630	2 333	2 333	312 839
Akumuleeritud kulum	-50 980	-18 922	-13 110	-32 032	-1 876	0		-84 888
Jääkmaksumus	211 319	9 476	3 069	12 545	1 754	2 333	2 333	227 951
Amortisatsioonikulu	-9 107	-2 319	-1 518	-3 837	-363			-13 307
31.12.2012								
Soetusmaksumus	262 299	28 398	16 179	44 577	3 630	2 333	2 333	312 839
Akumuleeritud kulum	-60 087	-21 241	-14 628	-35 869	-2 239	0		-98 195
Jääkmaksumus	202 212	7 157	1 551	8 708	1 391	2 333	2 333	214 644

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	133 279	11 955	68 824	52 500	4,578	EURO	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	133 279	11 955	68 824	52 500			
Laenukohustused kokku	133 279	11 955	68 824	52 500			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	144 331	10 957	65 708	67 666	4,578	EURO	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	144 331	10 957	65 708	67 666			
Laenukohustused kokku	144 331	10 957	65 708	67 666			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	202 212	211 319
Kokku	202 212	211 319

Pangalaenu juures on kajastatud 2006.a veebruaris sõlmitud laenuleping külalalistemaja juurdeehituse teostamiseks, mis valmis 2008 aastal. Laenu tagamiseks on seatud I järjekoha hüpoteek kinnistule Endla tn. 9.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 899	3 899			
Võlad töövõtjatele	3 571	3 571			
Maksuvõlad	2 489	2 489			7
Kokku võlad ja ettemaksed	9 959	9 959			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 730	1 730			
Võlad töövõtjatele	3 315	3 315			
Maksuvõlad	2 317	2 317			7
Kokku võlad ja ettemaksed	7 362	7 362			

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	54	37
Üksikisiku tulumaks	536	527
Sotsiaalmaks	1 631	1 507
Kohustuslik kogumispension	88	54
Töötuskindlustusmaksed	180	192
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 489	2 317

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 400	121 812
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 400	121 812
Kokku müügitulu	139 400	121 812
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	98 902	80 261
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	34 291	32 738
Taksovedu	6 207	8 813
Kokku müügitulu	139 400	121 812

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 252	25 931
Sotsiaalmaksud	10 367	8 857
Kokku tööjõukulud	40 619	34 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	960	3 840

2012 aastal muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Osaühing Reinup Reisid (registrikood: 10003376) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 514
Kokku	77 094
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 094
Kokku	77 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	98902	70.95%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	34291	24.60%	Ei
Taksovedu	49321	6207	4.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Reinup	34904036039	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	24286 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4335302
Faks	+372 4335302
E-posti aadress	maret@reinup.ee