



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

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.

2011. aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks pakume ka taksoteenust.

2011.a. müügitulu oli 121 tuhat eurot ja võrreldes 2010 aasta 113 tuh. euroga suurenes käive 7% ehk 8 tuhat eurot. Käibest 66% on majutusteenus, 27% toitlustus ja 7% transporditeenus. Töötajaid oli 2011 aastal 6 inimest ja palgakulu suurenes 10%. Suurenesid kohviku kaubakulu, hotelli ülalpidamise kulud ligi 20% ja soojusenergia kulud 10%.

2012 aastal jätkame senistel suundadel, eesmärgiks on jätkuvalt klientide heaolu tagamine, püüame hoida kliendisid ja leida uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 931	19 754	
Nõuded ja ettemaksed	3 106	2 155	
Kokku käibevara	23 037	21 909	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	227 951	233 435	3
Kokku põhivara	227 951	233 435	
Kokku varad	250 988	255 344	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 957	6 000	4
Võlad ja ettemaksed	7 362	6 566	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 319	12 566	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	133 374	144 331	4
Kokku pikaajalised kohustused	133 374	144 331	
Kokku kohustused	151 693	156 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 732	69 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	848	2 089	
Kokku omakapital	99 295	98 447	
Kokku kohustused ja omakapital	250 988	255 344	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	121 812	113 242	7
Muud äritulud	971	1 800	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 980	-36 616	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 737	-24 330	
Tööjõukulud	-34 788	-31 751	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 552	-14 654	3
Muud ärikulud	-347	-603	
Ärikasum (kahjum)	6 379	7 088	
Finantstulud ja -kulud	-5 531	-5 000	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	848	2 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	848	2 088	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 379	7 088	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 552	14 655	3
Kokku korrigeerimised	15 552	14 655	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-951	1 195	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	796	-1 957	
Kokku rahavood äritegevusest	21 776	20 981	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 068	-2 333	3
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 068	-2 332	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	-6 000	4
Makstud intressid	-5 531	-5 002	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 531	-11 002	
Kokku rahavood	177	7 647	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 754	12 107	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	177	7 647	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 931	19 754	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 286	2 429	69 643	96 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 089	2 089
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reinup Reisid 2011.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. Investeerimis- 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-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 kasuliku 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 ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 048	1 888
Kokku nõuded ostjate vastu	3 048	1 888
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-32	-754
Lootusetuks tunnistatud nõuded	32	754
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	262 299	18 330	16 179	34 509	3 630			300 438
Akumuleeritud kulum	-32 766	-10 692	-10 074	-20 766	-1 150			-54 682
Jääkmaksumus	229 533	7 638	6 105	13 743	2 480			245 756
Ostud ja parendused						2 333	2 333	2 333
Amortisatsioonikulu	-9 107	-3 666	-1 518	-5 184	-363			-14 654
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								
Jääkmaksumus	211 319	9 476	3 069	12 545	1 754	2 333	2 333	227 951

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	150 331	6 000	144 331				
Pikaajalised laenud kokku	150 331	6 000	144 331				
Laenukohustused kokku	150 331	6 000	144 331				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	211 319	220 427
Kokku	211 319	220 427

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 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 730	1 569	
Võlad töövõtjatele	3 315	3 060	
Maksuvõlad	2 317	1 938	6
Kokku võlad ja ettemaksed	7 362	6 567	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	37	88
Üksikisiku tulumaks	527	431
Sotsiaalmaks	1 507	1 232
Kohustuslik kogumispension	54	30
Töötuskindlustusmaksed	192	157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 317	1 938

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 812	113 242
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 812	113 242
Kokku müügitulu	121 812	113 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	80 261	80 263
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	32 738	28 032
Taksovedu	8 813	4 947
Kokku müügitulu	121 812	113 242

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 931	23 640
Sotsiaalmaksud	8 857	8 111
Kokku tööjõukulud	34 788	31 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 840	3 515

2011 aastal muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	848
Kokku	72 580
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 580
Kokku	72 580

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	80261	65.89%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	32738	26.88%	Ei
Taksovedu	49321	8813	7.23%	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