



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava/talu nimi, Endla 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viljandi linn

vald:

postisihthumber: 71008

maakond: Viljandi maakond

telefon: +372 53 45 7440

faks: +372 433 5302

e-posti aadress: endlahotell@reinup.ee

veebilehe aadress: <http://www.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
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.

2010 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks pakume ka taksoteenust.

2010.a. realiseerimise netokäive oli 1 771 tuhat krooni ja võrreldes 2009.a. suurenes käive 8% ehk 130 tuhat krooni. Kogu realisatsioonist moodustab majutusteenuste käive 71%, toitlustusteenus 25% ja taksoteenus 4%. Majutusteenuse käive on võrreldes 2009 aastaga suurenenud 20% ja vähenenud on 15%.

2011 aastal plaanime jätkata tegevust samades valdkondades. Eesmärgiks on ettevõtte majandustegevuse arendamine ja klientide heaolu tagamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	309 077	189 433	
Nõuded ja ettemaksed	33 720	52 398	3
Kokku käibevara	342 797	241 831	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 652 470	3 845 255	5
Kokku põhivara	3 652 470	3 845 255	
Kokku varad	3 995 267	4 087 086	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	93 879	93 879	6
Võlad ja ettemaksed	102 735	133 355	7
Kokku lühiajalised kohustused	196 614	227 234	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 258 297	2 352 176	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 258 297	2 352 176	
Kokku kohustused	2 454 911	2 579 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	380 000	380 000	
Kohustuslik reservkapital	38 000	38 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 089 676	932 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 680	157 132	
Kokku omakapital	1 540 356	1 507 676	
Kokku kohustused ja omakapital	3 995 267	4 087 086	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 771 859	1 640 966	8
Muud äritulud	28 163	350 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-572 916	-648 725	
Mitmesugused tegevuskulud	-380 674	-319 361	
Tööjõukulud	-496 800	-518 465	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-229 285	-229 285	5
Muud ärikulud	-9 431	-700	
Ärikasum (-kahjum)	110 916	274 430	
Finantstulud ja -kulud	-78 236	-117 298	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 680	157 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 680	157 132	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	110 916	274 430	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	229 285	229 285	5
Kokku korrigeerimised	229 285	229 285	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 678	-14 307	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 620	-234 694	
Kokku rahavood äritegevusest	328 259	254 714	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 500	0	5
Laekunud intressid	21	20	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 479	20	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-93 880	-93 880	6
Makstud intressid	-78 257	-117 318	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-172 137	-211 198	
Kokku rahavood	119 643	43 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	189 434	145 898	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	119 643	43 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	309 077	189 434	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	380 000	38 000	932 544	1 350 544
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			157 132	157 132
31.12.2009	380 000	38 000	1 089 676	1 507 676
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			32 680	32 680
31.12.2010	380 000	38 000	1 122 356	1 540 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reinup Reisid 2010.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 Eesti kroonides.

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 10 000 krooni 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 määraates 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-30 aastat
Transpordivahendid	5-10 aastat
Seadmed jm inventar	10-15 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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 äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on: ematettevõtte (ning ematettevõtte omanikud); osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale 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.

Lisainformatsioon

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 ettemaksud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	29 540	48 900
Ostjatelt laekumata arved	29 540	48 900
Muud nõuded	4 180	3 498
Kokku Nõuded ja ettemaksud	33 720	52 398

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	29 540	48 900
Kokku nõuded ostjate vastu	29 540	48 900
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-11 800	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	11 800	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 365	3 242
Üksikisiku tulumaks	6 748	6 135
Sotsiaalmaks	19 284	18 872
Kohustuslik kogumispension	466	194
Töötuskindlustusmaksed	2 455	2 211
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 318	30 654

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2008									
Soetusmaksumus	4 104 091	286 800	253 140	539 940	56 800				4 700 831
Akumuleeritud kulum	-370 173	-109 940	-133 870	-243 810	-12 307				-626 290
Jääkmaksumus	3 733 918	176 860	119 270	296 130	44 493	0	0	0	4 074 541
Amortisatsioonikulu	-142 496	-57 360	-23 750	-81 110	-5 680				-229 286
31.12.2009									
Soetusmaksumus	4 104 091	286 800	253 140	539 940	56 800				4 700 831
Akumuleeritud kulum	-512 669	-167 300	-157 620	-324 920	-17 987				-855 576
Jääkmaksumus	3 591 422	119 500	95 520	215 020	38 813				3 845 255
Ostud ja parendused						36 500		36 500	36 500
Amortisatsioonikulu	-142 495	-57 360	-23 750	-81 110	-5 680				-229 285
31.12.2010									
Soetusmaksumus	4 104 091	286 800	253 140	539 940	56 800	36 500		36 500	4 737 331
Akumuleeritud kulum	-655 164	-224 660	-181 370	-406 030	-23 667	0			-1 084 861
Jääkmaksumus	3 448 927	62 140	71 770	133 910	33 133	36 500		36 500	3 652 470

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	2 352 176	93 879	2 258 297	
Pikaajalised laenud kokku	2 352 176	93 879	2 258 297	
Laenukohustused kokku	2 352 176	93 879	2 258 297	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	2 446 055	93 879	2 305 667	46 509
Pikaajalised laenud kokku	2 446 055	93 879	2 305 667	46 509
Laenukohustused kokku	2 446 055	93 879	2 305 667	46 509

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	3 448 927	3 448 927
31.12.2009	3 591 422	3 591 422

Pangalaenu juures on kajastatud 2006.a veebruaris sõlmitud laenuleping külalalistemaja juurdeehituse teostamiseks, mis valmis 2008 aastal. Intressimäär on 6 kuu Euribor + 2,2%. Laenu tagastamise tähtaeg on jaanuar 2016.a. Laenu tagamiseks on seatud I järjekoha hüpoteek kinnistule Endla tn. 9.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 542	52 133	
Võlad töövõtjatele	47 875	50 568	
Maksuvõlad	30 318	30 654	4
Kokku võlad ja ettemaksed	102 735	133 355	

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 771 859	1 640 966
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 771 859	1 640 966
Kokku müügitulu	1 771 859	1 640 966
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hotellid ja muu sarnane majutus	1 255 852	1 053 840
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	438 600	516 367
Taksovedu	77 407	70 759
Kokku müügitulu	1 771 859	1 640 966

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	369 884	389 418	10
Sotsiaalmaksud	126 916	129 047	
Kokku tööjõukulud	496 800	518 465	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6	

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	55 000	55 250

2010 aastal muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 089 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 680
Kokku	1 122 356
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 122 356
Kokku	1 122 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1255852	70.88%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	438600	24.75%	Ei
Taksovedu	49321	77407	4.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Reinup	34904036039	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	380000 EEK

Sidevahendid

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