

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

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:

postisihnumber: 71008

maakond: Viljandi maakond

telefon: +372 433 5302

faks: +372 433 5302

e-posti aadress: endlahotell@reinup.ee

veebilehe aadress: <http://www.reinup.ee/>

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 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.

2009 aasta peamisteks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus lisaks pakume ka taksoteenust.

2009.a. realiseerimise netokäive oli 1 641 tuhat krooni ja võrreldes 2008.a. langes käive 36%. Kogu realiseerimisest moodustab majutusteenuste käive 64%, toitlustusteenus 31% ja taksoteenus 4%. Majutusteenuse käive on võrreldes 2008 aastaga vähenenud 33% ja toitlustusteenus 43%, taksoteenus käive langes 26%.

Majutusteenuse osutamisel on väljakujunenud palju püsikliente, ent üldise majanduslanguse tingimustes on nii ettevõtte kui eraisikud hakanud majutusteenust vähem kasutama. Aasta keskmine tubade täituvus oli 48%. Toitlustusteenuse vähenemine tuleneb majutusteenuse käibemuutusest ja on seotud inimeste sissetulekute vähenemisega.

Majandustegevuse tulemlikkus peab ühelt poolt tuginema klientide vajadustele ja täitma nende ootusi, teiselt poolt tagama äriühingu hea käekäigu ja elujõulisuse. Meie eesmärgiks on klientide heaolu tagamine ja selle läbi ettevõtte majandustegevuse arendamine ja elujõulisuse tagamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Reinup Reisid juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Reinup Reisid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamisperioodil 01.01.2010 kuni 08.09.2010.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Reinup Reisid on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	189 433	145 898	
Nõuded ja ettemaksed	52 398	38 089	2;4
Kokku käibevara	241 831	183 987	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 845 255	4 074 541	3
Kokku põhivara	3 845 255	4 074 541	
Kokku varad	4 087 086	4 258 528	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	93 879	313 880	5
Võlad ja ettemaksed	133 355	148 049	6;4
Kokku lühiajalised kohustused	227 234	461 929	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 352 176	2 446 055	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 352 176	2 446 055	
Kokku kohustused	2 579 410	2 907 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	380 000	380 000	
Kohustuslik reservkapital	38 000	38 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	932 544	885 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 132	46 737	
Kokku omakapital	1 507 676	1 350 544	
Kokku kohustused ja omakapital	4 087 086	4 258 528	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 640 966	2 580 422	7
Muud äritulud	350 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-648 725	-1 055 085	
Mitmesugused tegevuskulud	-319 361	-357 855	
Tööjõukulud	-518 465	-696 497	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-229 285	-228 665	3
Muud ärikulud	-700	-200	
Ärikasum (-kahjum)	274 430	242 120	
Finantstulud ja -kulud	-117 298	-195 383	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	157 132	46 737	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 132	46 737	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	274 430	242 120	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	229 285	228 665	3
Kokku korrigeerimised	229 285	228 665	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 307	6 407	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-234 694	21 338	
Makstud intressid	-117 318	-195 424	
Kokku rahavood äritegevusest	137 396	303 106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 310	
Laekunud intressid	20	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20	-9 270	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	320 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-93 880	-559 507	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-93 880	-239 507	5
Kokku rahavood	43 536	54 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	145 898	91 569	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 536	54 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	189 434	145 898	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	380 000	38 000	885 807	1 303 807
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			46 737	46 737
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reinup Reisid 2009.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 ning näidatud bilansis miinusemärgiga. 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 ja rajatised	30
Masinad	10
Seadmed	15

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 põhivaragrupi kasulikke 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.

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 isikutele 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	48 900	32 435
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	223
Muud nõuded	3 498	5 431
Kokku Nõuded ja ettemaksed	52 398	38 089

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007									
Soetusmaksumus	4 066 891	286 800	253 140	539 940	56 800	27 890		27 890	4 691 521
Akumuleeritud kulum	-228 298	-52 580	-110 120	-162 700	-6 627				-397 625
Jääkmaksumus	3 838 593	234 220	143 020	377 240	50 173	27 890		27 890	4 293 896
Ostud ja parendused	9 310								9 310
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	9 310								9 310
Amortisatsioonikulu	-141 875	-57 360	-23 750	-81 110	-5 680				-228 665
Ümberklassifitseerimised	27 890					-27 890		-27 890	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	27 890					-27 890		-27 890	
31.12.2008									
Soetusmaksumus	4 104 091	286 800	253 140	539 940	56 800		0		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	0	0	0	3 845 255

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 242	223	
Üksikisiku tulumaks	6 135		23 140
Sotsiaalmaks	18 872		6 924
Kohustuslik kogumispension	194		599
Töötuskindlustusmaksed	2 211		816
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 654	223	31 479

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	2 446 056	93 879	2 305 668	46 509
Pikaajalised laenud kokku	2 446 056	93 879	2 305 668	46 509
Laenukohustused kokku	2 446 056	93 879	2 305 668	46 509

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	3 591 422	3 591 422
31.12.2008	3 733 918	3 733 918

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, mille bilansiline maksumus 31.12.2009 on 3 591 422 krooni.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	52 133	51 167
Võlad töövõtjatele	50 568	65 403
Maksuvõlad	30 654	31 479
Kokku võlad ja ettemaksed	133 355	148 049

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 640 966	2 580 422
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 640 966	2 580 422
Kokku müügitulu	1 640 966	2 580 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hotellid ja muu sarnane majutus	1 053 840	1 579 634
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	516 367	904 186
Taksovedu	70 759	96 602
Kokku müügitulu	1 640 966	2 580 422

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	389 418	520 943
Sotsiaalmaksud	129 047	175 554
Kokku tööjõukulud	518 465	696 497
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	222 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	55 250	57 895

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	08.09.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	932 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 132
Kokku	1 089 676
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 089 676
Kokku	1 089 676

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1053840	64.22%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	516367	31.47%	Ei
Taksovedu	49321	70759	4.31%	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