

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts RÄNI HOTELL

registrikood: 10241466

tänava/talu nimi, Riia mnt 215

maja ja korteri number:

alevik: Räni alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61708

telefon: +372 7383044, +372 5091589

faks: +372 7383043

e-posti aadress: info@kantri.ee

veebilehe aadress: www.kantri.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

AS Räni Hotell asub Tartu piiril Tartu-Valga-Riia maantee ääres. Hotellil on head parkimistingimused.

Hotell on iseloomult polüfunktsionaalne hotell-konverentsikeskus. Hotelli põhitegevuseks 2015 aastal oli turistide majutamine ja toitlustamine. Põhilise osa turistidest moodustasid turistid SRÜ riikidest. Paljud firmad kasutasid hotelli teenuseid teistest piirkondadest värvatud tööjõu majutamiseks.

2015. aasta müügitulu oli 211637 eurot ja kasum 12066 eurot.

Alljärgnevalt on toodud olulised finantssuhtarvud

	2015	2014
Soliidsuskordaja	0,55	0,51
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,06	0,02
Maksevõime kordaja	0,05	0,01
Vara käibekordaja	0,40	0,39
Võlakordaja	0,45	0,49
Omakapitali võlasiduvus	0,82	0,96
Käive töötaja kohta (tuhat eurot)	13	15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	895	463	2
Finantsinvesteeringud	890	890	
Nõuded ja ettemaksed	1 650	2 032	3
Varud	966	998	4
Kokku käibevara	4 401	4 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	519 347	535 832	6
Kokku põhivara	519 347	535 832	
Kokku varad	523 748	540 215	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	41 254	234 645	8
Võlad ja ettemaksed	27 611	29 382	9
Kokku lühiajalised kohustused	68 865	264 027	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	166 629	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	166 629	0	
Kokku kohustused	235 494	264 027	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	126 545	126 545	
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 078	118 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 066	5 274	
Kokku omakapital	288 254	276 188	
Kokku kohustused ja omakapital	523 748	540 215	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	221 637	211 626	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 122	-73 232	11
Mitmesugused tegevuskulud	-32 660	-29 962	12
Tööjõukulud	-78 860	-77 097	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 707	-19 976	6
Muud ärikulud	-593	-351	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 695	11 008	
Intressikulud	-4 629	-5 734	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 066	5 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 066	5 274	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 695	11 008	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 707	19 976	6
Kokku korrigeerimised	19 707	19 976	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	382	1 556	
Varude muutus	32	124	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 771	1 757	
Makstud intressid	-4 629	-5 734	
Kokku rahavood äritegevusest	30 416	28 687	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 222	-1 832	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-890	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 222	-2 722	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 815	6 564	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 622	-34 113	
Arvelduskrediidi saldo muutus	45	444	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 762	-27 105	
Kokku rahavood	432	-1 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	463	1 603	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	432	-1 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	895	463	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	126 545	25 565	118 804	270 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 274	5 274
31.12.2014	126 545	25 565	124 078	276 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 066	12 066
31.12.2015	126 545	25 565	136 144	288 254

Aktiikapital üldsummas 126545 eurot jaguneb 1980 lihtaktsiat. Põhikirja kohaselt maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 4400. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015.a. moodustas 136144 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 27228 eurot. Seega oleks dividendidena võimalik välja maksta 108916 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Räni Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtvabareid ning kindla lunastamistähtajaga väärtvabareid, mille lunastamistähtaeg on kaheteist kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud koosnevad restorani kauba jäägist summas 423 eurot ja baari kauba jäägist summas 543 eurot. Varusid 2015 ja 2014 aastal alla hinnatud ei ole.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid. Varude erestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Rendid

Rendilepingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Rendilepinguid, mille eesmärgiks on renditavate varade omandamine rendiperioodi lõppedes loetakse kapitalirendiks. Kasutusrendina on kajastatud need rendilepingud, mille puhul rentnik saab ühepoolset enne rendilepingu toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma lisanduvaid väljamakseid tegemata või renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi keskel või lõpul rentnikule üle.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	375	396
Arvelduskontod	520	67
Kokku raha	895	463

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 206	1 206	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65	5
Muud nõuded	176	176	
Ettemaksed	203	203	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 650	1 650	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 246	1 246	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	99	99	
Muud nõuded	388	388	
Ettemaksed	299	299	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 032	2 032	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	966	963
Ettemaksed varude eest	0	35
Kokku varud	966	998

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	65			575
Üksikisiku tulumaks		631		557
Erisoodustuse tulumaks				1
Sotsiaalmaks		1 660		1 491
Kohustuslik kogumispension		86		86
Töötuskindlustusmaksed		96		117
Ettemaksukonto jääk			99	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	2 473	99	2 827

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	4 542	724 923	9 319	665	3 173	13 157	31 514	774 136
Akumuleeritud kulum		-182 332	-3 737	-588	-2 621	-6 946	-30 882	-220 160
Jääkmaksumus	4 542	542 591	5 582	77	552	6 211	632	553 976
Ostud ja parendused		1 832						1 832
Amortisatsioonikulu		-18 161	-932	-77	-317	-1 326	-489	-19 976
31.12.2014								
Soetusmaksumus	4 542	726 755	9 319	665	3 173	13 157	31 514	775 968
Akumuleeritud kulum		-200 493	-4 669	-665	-2 938	-8 272	-31 371	-240 136
Jääkmaksumus	4 542	526 262	4 650	0	235	4 885	143	535 832
Ostud ja parendused		1 875					1 347	3 222
Amortisatsioonikulu		-18 173	-932	0	-235	-1 167	-367	-19 707
31.12.2015								
Soetusmaksumus	4 542	728 630	9 319	665	3 173	13 157	32 861	779 190
Akumuleeritud kulum		-218 666	-5 601	-665	-3 173	-9 439	-31 738	-259 843
Jääkmaksumus	4 542	509 964	3 718	0	0	3 718	1 123	519 347

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	2 243	4 187
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 048	2 081
1-5 aasta jooksul	5 253	7 388

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Muud laenud	14 558	14 558			0	
Krediitkaart	1 796	1 796			0	
Lühiajalised laenud kokku	16 354	16 354				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	191 529	24 900	166 629		2,549	19.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	191 529	24 900	166 629			
Laenukohustused kokku	207 883	41 254	166 629			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Muud laenud	10 987	10 987				
Krediitkaart	1 751	1 751				
Lühiajalised laenud kokku	12 738	12 738				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	221 907	221 907			2,356	19.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	221 907	221 907				
Laenukohustused kokku	234 645	234 645				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	509 964	526 262
Kokku	509 964	526 262

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 956	10 956	
Võlad töövõtjatele	11 192	11 192	
Maksuvõlad	2 473	2 473	5
Muud võlad	2 990	2 990	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 611	27 611	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 052	10 052	
Võlad töövõtjatele	11 558	11 558	
Maksuvõlad	2 827	2 827	5
Muud võlad	1 734	1 734	
Saadud ettemaksed	3 211	3 211	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 382	29 382	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	221 637	211 626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	221 637	211 626
Kokku müügitulu	221 637	211 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	184 128	165 491
Toitlustus	27 321	31 790
Muu müük	10 188	14 345
Kokku müügitulu	221 637	211 626

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-31 743	-31 009
Energia	-14 138	-16 229
Ostutööd ja teenused	-10 658	-9 496
Abimaterjalid	-4 460	-4 168
Muud	-12 123	-12 330
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 122	-73 232

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Kindlustus	-1 330	-1 426
Remondikulu	-10 370	-6 500
Väheväärtuslik inventar	-1 302	-1 599
Pesupesemine	-8 857	-8 264
Reklaam	-232	-142
Muud	-10 569	-12 031
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 660	-29 962

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-58 902	-57 999
Sotsiaalmaksud	-19 958	-19 098
Kokku tööjõukulud	-78 860	-77 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	13 809	212	12 601

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 480	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI JÄRVISTE	Juhatuse liige	29.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RÄNI HOTELL aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts RÄNI HOTELL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts RÄNI HOTELL finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443
TPMM Nordic OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 70
Tulika 19, Tallinn 10613
30.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 066
Kokku	136 144

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 066
Kokku	136 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	184128	83.08%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	27321	12.33%	Ei
Muu majutus	55901	10188	4.60%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7383044
Faks	+372 7383043
Mobiiltelefon	+372 5091589
E-posti aadress	info@kantri.ee
Veebilehe aadress	www.kantri.ee