

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts RÄNI HOTELL

registrikood: 10241466

küla: Räni küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61702

telefon: +372 7383043

faks: +372 7477213

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 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Hotell on iseloomult polüfunktsionaalne hotell-konverentsikeskus. Hotelli põhitegevuseks 2013 aastal oli turistide majutamine ja toitlustamine. Põhilise osa turistidest moodustasid turistid SRÜ riikidest. Paljud firmad kasutasid hotelli teenuseid teistest piirkondadest värvatud tööjõu majutamiseks.

2013. aasta müügitulu oli 219932 eurot ja kasum 16181 eurot.

Alljärgnevalt on toodud olulised finantssuhtarvud

	2013	2012
Soliidsuskordaja	0,48	0,47
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,09	0,06
Maksevõime kordaja	0,08	0,05
Vara käibekordaja	0,39	0,37
Võlakordaja	0,52	0,55
Omakapitali võlasiduvus	1,07	1,24
Käive töötaja kohta(tuhat eurot)	15	15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 603	967	2
Nõuded ja ettemaksed	3 588	2 153	3
Varud	1 122	1 018	4
Kokku käibevara	6 313	4 138	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	553 976	566 283	6
Kokku põhivara	553 976	566 283	
Kokku varad	560 289	570 421	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 843	37 835	7
Võlad ja ettemaksed	27 625	26 662	8
Kokku lühiajalised kohustused	67 468	64 497	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	221 907	251 191	7
Kokku pikaajalised kohustused	221 907	251 191	
Kokku kohustused	289 375	315 688	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	126 545	126 545	
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 623	88 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181	14 119	
Kokku omakapital	270 914	254 733	
Kokku kohustused ja omakapital	560 289	570 421	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	219 932	212 944	9
Muud äritulud	110	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 350	-75 105	10
Mitmesugused tegevuskulud	-22 100	-21 276	11
Tööjõukulud	-81 597	-71 059	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 307	-19 962	6
Muud ärikulud	-693	-1 473	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 995	24 069	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	482	0	
Intressikulud	-6 296	-9 951	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 181	14 119	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181	14 119	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 995	24 069	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 307	19 962	6
Kokku korrigeerimised	20 307	19 962	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 435	4 152	
Varude muutus	-104	-256	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	963	-821	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-6 296	-9 951	
Kokku rahavood äritegevusest	35 430	37 156	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 000	-1 081	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-4 272	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	4 754	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 518	-1 081	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 470	6 135	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 663	-39 931	
Arvelduskrediidi saldo muutus	917	-1 415	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 276	-35 211	
Kokku rahavood	636	864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	967	103	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	636	864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 603	967	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	126 545	25 565	88 504	240 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 119	14 119
31.12.2012	126 545	25 565	102 623	254 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 181	16 181
31.12.2013	126 545	25 565	118 804	270 914

Aktiikapital üldsummas 126545 eurot jaguneb 1980 lihtaktsiat. Põhikirja kohaselt maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 4400.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 118804 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 24949 eurot. Seega oleks dividendidena võimalik välja maksta 93855 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 väärtpabereid ning kindla lunastamistähtajaga väärtpabereid, 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 699 eurot. Varusid 2013 ja 2012 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 hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Masina ja seadmed	5-10

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 367	760
Arvelduskontod	236	207
Kokku raha	1 603	967

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 528	2 528	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	672	672	5
Muud nõuded	87	87	
Ettemaksed	301	301	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 588	3 588	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 818	1 818	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	5
Ettemaksed	314	314	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 153	2 153	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 122	941
Ettemaksed varude eest	0	77
Kokku varud	1 122	1 018

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		328		206
Üksikisiku tulumaks		680		680
Erisoodustuse tulumaks				1
Sotsiaalmaks		1 790		1 781
Kohustuslik kogumispension		86		91
Töötuskindlustusmaksed		134		174
Ettemaksukonto jääk	672		21	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672	3 018	21	2 933

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	4 542	716 923	9 319	665	3 173	13 157	30 433	765 055
Akumuleeritud kulum		-146 369	-1 873	-322	-1 987	-4 182	-29 340	-179 891
Jääkmaksumus	4 542	570 554	7 446	343	1 186	8 975	1 093	585 164
Ostud ja parendused							1 081	1 081
Amortisatsioonikulu		-17 923	-932	-133	-317	-1 382	-657	-19 962
31.12.2012								
Soetusmaksumus	4 542	716 923	9 319	665	3 173	13 157	31 514	766 136
Akumuleeritud kulum		-164 292	-2 805	-455	-2 304	-5 564	-29 997	-199 853
Jääkmaksumus	4 542	552 631	6 514	210	869	7 593	1 517	566 283
Ostud ja parendused		8 000						8 000
Amortisatsioonikulu		-18 040	-932	-133	-317	-1 382	-885	-20 307
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Muud laenud	9 252	9 252				
Krediitkaart	1 307	1 307				
Lühiajalised laenud kokku	10 559	10 559				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	251 191	29 284	221 907		2,393	19.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	251 191	29 284	221 907			
Laenukohustused kokku	261 750	39 843	221 907			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Muud laenud	8 782	8 782				
Krediitkaart	390	390				
Lühiajalised laenud kokku	9 172	9 172				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	279 854	28 663	251 191		3,667	19.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	279 854	28 663	251 191			
Laenukohustused kokku	289 026	37 835	251 191			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	542 591	552 631
Kokku	542 591	552 631

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 010	9 010			
Võlad töövõtjatele	11 516	11 516			
Maksuvõlad	3 018	3 018			5
Muud võlad	1 781	1 781			
Saadud ettemaksed	2 300	2 300			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 625	27 625			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 472	10 472			
Võlad töövõtjatele	11 632	11 632			
Maksuvõlad	2 933	2 933			5
Muud võlad	1 625	1 625			
Kokku võlad ja ettemaksed	26 662	26 662			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	219 932	212 944
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	219 932	212 944
Kokku müügitulu	219 932	212 944
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	175 047	159 825
Toitlustus	33 391	42 622
Muu müük	11 494	10 497
Kokku müügitulu	219 932	212 944

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-30 311	-33 261
Energia	-16 233	-18 063
Ostutööd ja teenused	-6 022	-7 087
Abimaterjalid	-3 274	-2 639
Muud	-17 510	-14 055
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 350	-75 105

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Kindlustus	-1 395	-1 341
Remondikulu	-4 041	-2 733
Väheväärtuslik inventar	-1 986	-1 313
Pesupesemine	-7 756	-8 091
Reklaam	-390	-390
Muud	-6 532	-7 408
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 100	-21 276

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-60 050	-54 004
Sotsiaalmaksud	-21 547	-17 054
Kokku tööjõukulud	-81 597	-71 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	220	9 954	200	7 184

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 955	1 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2014

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI JÄRVISTE	Juhatuse liige	29.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RÄNI HOTELL aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts RÄNI HOTELL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 31.12.2013 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
29.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	29.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181
Kokku	118 804
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 623
Kokku	102 623

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181
Kokku	118 804
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 623
Kokku	102 623

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	175047	79.59%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	33391	15.18%	Ei
Muu majutus	55901	11494	5.23%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7383043
Faks	+372 7477213
E-posti aadress	info@kantri.ee
Veebilehe aadress	www.kantri.ee