

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 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 2011 aastal oli turistide majutamine ja toitlustamine.

Põhilise osa turistidest moodustasid turistid SRÜ riikidest. Paljud firmad kasutasid hotelli teenuseid teistest piirkondadest värvatud tööjõu majutamiseks.

2011. aasta müügitulu oli 180123 eurot ja kasum 8190 eurot.

Alljärgnevalt on toodud olulised finantssuhtarvud	2011	2010
Soliidsuskordaja	0,41	0,38
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,10	0,10
Maksuvõime kordaja	0,09	0,10
Vara käibekordaja	0,30	0,26
Võlakordaja	0,59	0,62
Omakapitali võlasiduvus	1,46	1,64
Käive töötaja kohta (tuhat eurot)	15	189

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103	62	2
Nõuded ja ettemaksed	6 305	7 338	3
Varud	762	573	5
Kokku käibevara	7 170	7 973	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	585 164	605 331	6
Kokku põhivara	585 164	605 331	
Kokku varad	592 334	613 304	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 415	38 302	7
Võlad ja ettemaksed	27 483	37 739	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 898	76 041	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	278 822	304 839	7
Kokku pikaajalised kohustused	278 822	304 839	
Kokku kohustused	351 720	380 880	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	126 545	126 545	
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 314	77 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 190	2 680	
Kokku omakapital	240 614	232 424	
Kokku kohustused ja omakapital	592 334	613 304	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	180 123	156 864	9
Muud äritulud	406	884	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 031	-51 296	10
Mitmesugused tegevuskulud	-19 006	-18 017	11
Tööjõukulud	-58 073	-57 911	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 167	-15 981	6
Muud ärikulud	-3 587	-1 407	
Ärikasum (kahjum)	19 665	13 136	
Finantstulud ja -kulud	-11 475	-10 456	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 190	2 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 190	2 680	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 665	13 136	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 167	15 981	6
Kokku korrigeerimised	20 167	15 981	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 033	1 932	
Varude muutus	-189	952	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 256	-16 255	
Makstud intressid	-11 475	-10 456	
Kokku rahavood äritegevusest	18 945	5 290	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	31 208	13 702	
Saadud laenude tagasimaksed	-50 112	-23 210	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 904	-9 508	
Kokku rahavood	41	-4 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62	4 280	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41	-4 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103	62	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	126 545	25 565	77 634	229 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 680	2 680
31.12.2010	126 545	25 565	80 314	232 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 190	8 190
31.12.2011	126 545	25 565	88 504	240 614

Aktiikapital üldsummas 126545 eurot jaguneb 1980 lihtaktsiat. Põhikirja kohaselt maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 4400. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 88504 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 18586 eurot. Seega oleks dividendidena võimalik välja maksta 66918 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 lunastustähtaeg on kaheteist kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksud

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 143 eurot ja baari kauba jäägist summas 619 eurot. Varusid 2010 ja 2011 aastal alla hinnatud ei ole.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega soetud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiaeerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Masinaid 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 kulusi. 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Kohustusi, mille tähtaeg on pikem kui kaksteist kuud alates bilansikuupäevast, liigitatakse pikaajaliseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	78	6
Arvelduskontod	25	56
Kokku raha	103	62

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 681	6 834
Muud nõuded	332	332
Ettemaksed	292	172
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 305	7 338

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	941	3 426
Üksikisiku tulumaks	715	1 402
Erisoodustuse tulumaks	4	10
Sotsiaalmaks	2 258	4 382
Kohustuslik kogumispension	37	61
Töötuskindlustusmaksed	158	434
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 113	9 715

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	762	573
Kokku varud	762	573

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	4 542	716 923	9 319	665	3 173	13 157	55 422	790 044
Akumuleeritud kulum		-114 518	-73	-56	-1 316	-1 445	-52 769	-168 732
Jääkmaksumus	4 542	602 405	9 246	609	1 857	11 712	2 653	621 312
Amortisatsioonikulu		-13 928	-868	-133	-354	-1 355	-698	-15 981
31.12.2010								
Soetusmaksumus	4 542	716 923	9 319	665	3 173	13 157	30 433	765 055
Akumuleeritud kulum		-128 446	-941	-189	-1 670	-2 800	-28 478	-159 724
Jääkmaksumus	4 542	588 477	8 378	476	1 503	10 357	1 955	605 331
Amortisatsioonikulu		-17 923	-932	-133	-317	-1 382	-862	-20 167
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	17 594	17 594		
Lühiajalised laenud kokku	17 594	17 594		
Lühiajalised võlakirjad				
Krediitkaart	1 804	1 804		
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 804	1 804		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	304 839	26 017		278 822
Pikaajalised laenud kokku	304 839	26 017		278 822
Laenukohustused kokku	324 237	45 415		278 822

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	8 628	8 628		
Krediitkaart	5 074	5 074		
Lühiajalised laenud kokku	13 702	13 702		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	329 439	24 600		304 839
Pikaajalised laenud kokku	329 439	24 600		304 839
Laenukohustused kokku	343 141	38 302		304 839

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	57 044	588 477
Kokku	57 044	588 477

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 675	18 570	
Võlad töövõtjatele	9 553	6 433	
Maksuvõlad	4 113	9 715	4
Muud võlad	2 142	3 021	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 483	37 739	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 123	156 864
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 123	156 864
Kokku müügitulu	180 123	156 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	139 363	104 687
Toitlustus	32 142	41 781
Muu müük	8 618	10 396
Kokku müügitulu	180 123	156 864

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-27 827	-23 627
Energia	-14 701	-14 279
Ostutöödajateenused	-5 562	-2 502
Abimaterjalid	-2 228	-834
Muud	-9 713	-10 054
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 031	-51 296

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kindlustus	-1 146	-1 077
Remondikulu	-1 935	-877
Väheväärtuslik inventar	-517	-408
Pesupesemine	-7 112	-5 375
Reklaam	-365	-780
Muud	-7 931	-9 500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 006	-18 017

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-43 027	-42 611
Sotsiaalmaksud	-15 046	-15 300
Kokku tööjõukulud	-58 073	-57 911
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-11 475	-10 456
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 475	-10 456

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 070	15 996	5 647	7 030

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	1 309

AS Räni Hotell on 2011.a. aastaaruande koostamisel loetud osapoolteks:

a) omanikke;

b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c) eespool loetletud lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtted.

AS Räni Hotelli omanikuga seotud ettevõtteks on Öppekeskus N.O.R.T.

Ettevõtte juhataja 2011 aastal töötasu ei saanud. Ettevõtte nõukogu liikmed aruandeaastal tasu ei saanud. Juhatus ja nõukogu liikmetel ei ole õigust saada lahkumishüvitist.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI JÄRVISTE	Juhatuse liige	20.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RÄNI HOTELL aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts RÄNI HOTELL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 13, 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 arv näitajate 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 31.12.2011 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

31.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RÄNI HOTELL (registrikood: 10241466) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	31.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 190
Kokku	88 504

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 190
Kokku	88 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	139363	77.37%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	32142	17.84%	Ei
Muu majutus	55901	8618	4.78%	Ei

Sidevahendid

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