

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts AA-LAN

registrikood: 10273940

tänava/talu nimi, Linnavere tee
maja ja korteri number: 3

küla: Soinaste küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61709

telefon: +372 7307287

e-posti aadress: rehehotell@rehehotell.ee

veebilehe aadress: www.rehehotell.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Aktsiakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aastal jätkus AS AA-LAN äritegevus. ettevõtte tegevusvaldkondadeks oli kinnisvara üürile andmine, hotellimajandus ja raviteenuste osutamine.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas AS AA-LAN müügitulu 1 009 765 eurot, kasvades aastaga 3,3 %. Müügitulust moodustas 44 % hotelli teenused, 18 % tervisekeskuse teenused, 38 % büroohoone rendi- ja haldusteenused.

AS AA-LAN-i brutokasumiks kujunes 404 189 eurot, mis on 12 % väiksem kui eelmisel aastal

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu	1009765	977624
Käibe kasv	3,3%	22%
Brutokasumi määr %	35%	42%
Puhaskasum	404189	459137
Kasumi kasv	-12%	47%
Puhasrentaablus	40%	47%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,8	3,74
ROA	9,9%	12%
ROE	10,7%	13%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012– müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012– puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	394 511	13 236	
Nõuded ja ettemaksed	167 565	438 643	2,3
Varud	4 581	4 955	5
Kokku käibevara	566 657	456 834	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	724 075	468 429	2
Materiaalne põhivara	2 785 471	2 790 612	6
Kokku põhivara	3 509 546	3 259 041	
Kokku varad	4 076 203	3 715 875	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 647	26 834	7
Võlad ja ettemaksed	119 580	95 438	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	149 227	122 272	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	141 184	172 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	141 184	172 000	
Kokku kohustused	290 411	294 272	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	46 016	46 016	10
Registreerimata aktiivkapital	0	64	
Kohustuslik reservkapital	4 602	4 602	
Muud reservid	2 610 791	2 610 791	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	720 194	300 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 189	459 137	
Kokku omakapital	3 785 792	3 421 603	
Kokku kohustused ja omakapital	4 076 203	3 715 875	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 009 765	977 624	11
Muud äritulud	6 701	10 643	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-228 003	-208 823	13
Mitmesugused tegevuskulud	-92 118	-48 261	14
Tööjõukulud	-182 097	-162 495	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-158 711	-158 336	6
Muud ärikulud	-847	-2 582	
Ärikasum (kahjum)	354 690	407 770	
Finantstulud ja -kulud	60 132	56 464	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	414 822	464 234	
Tulumaks	-10 633	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 189	459 137	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	354 690	407 770	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	158 711	158 336	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 186	
Kokku korrigeerimised	158 711	153 150	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 169	5 354	2
Varude muutus	374	165	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 155	1 116	8
Makstud intressid	-5 710	-26 305	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 646	-8 985	
Kokku rahavood äritegevusest	524 743	532 265	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-153 570	-71 819	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	30 210	6
Antud laenud	0	-258 756	
Antud laenude tagasimaksed	1 156	299 694	
Laekunud intressid	61 949	82 769	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 465	82 098	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-28 003	-759 273	7
Makstud dividendid	-25 000	-33 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 003	-793 073	
Kokku rahavood	381 275	-178 710	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 236	191 946	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	381 275	-178 710	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	394 511	13 236	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	46 016		4 602	2 610 791	320 230	2 981 639
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		64			-64	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	46 016	64	4 602	2 610 791	320 166	2 981 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)					459 137	459 137
Emiteeritud aktiakapital						0
Makstud dividendid					-19 173	-19 173
31.12.2011	46 016	64	4 602	2 610 791	760 130	3 421 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)					404 189	404 189
Makstud dividendid					-40 000	-40 000
Muud muutused omakapitalis		-64			64	0
31.12.2012	46 016	0	4 602	2 610 791	1 124 383	3 785 792

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS AA-LAN 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS AA-LAN kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot 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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leetakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	33 358	33 358			3
Ostjatelt laekumata arved	33 358	33 358			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 479	8 479			4
Muud nõuded	849 158	125 083	724 075		
Laenuõuded	839 887	115 812	724 075		
Intressinõuded	9 214	9 214			
Viitlaekumised	57	57			
Ettemaksed	645	645			
Tulevaste perioodide kulud	645	645			
Kokku nõuded ja ettemaksed	891 640	167 565	724 075		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	60 412	60 412			3
Ostjatelt laekumata arved	60 412	60 412			
Muud nõuded	846 364	377 935	468 429		
Laenuõuded	841 043	372 614	468 429		
Intressinõuded	5 321	5 321			
Ettemaksed	296	296			
Kokku nõuded ja ettemaksed	907 072	438 643	468 429		

Laenu- ja intressinõuded ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	33 358	60 412
Kokku nõuded ostjate vastu	33 358	60 412

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-6 517
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-32
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	6 549
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			0	4 410
Üksikisiku tulumaks		1 989	0	1 292
Erisoodustuse tulumaks		3 190	0	2 073
Sotsiaalmaks		3 558	0	2 800
Kohustuslik kogumispension		186	0	113
Töötuskindlustusmaksed		557	0	338
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 479			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 479	9 480	0	11 026

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	4 281	4 655
Ettemaksed varude eest	300	300
Kasutusrendina müüdav kaup	0	0
Kokku varud	4 581	4 955

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	23 403	3 334 675	70 484	46 535	117 019	55 959		3 531 056
Akumuleeritud kulum	0	-521 241	-17 406	-36 408	-53 814	-53 848		-628 903
Jääkmaksumus	23 403	2 813 434	53 078	10 127	63 205	2 111		2 902 153
Ostud ja parendused			44 907		44 907	743	26 169	71 819
Amortisatsioonikulu		-147 390	-336	-9 452	-9 788	-1 158		-158 336
Müügid			-31 782		-31 782			-31 782
Muud muutused				7 151	7 151	-393		6 758
31.12.2011								
Soetusmaksumus	23 403	3 334 674	83 609	46 535	130 144	55 459	26 169	3 569 849
Akumuleeritud kulum		-668 630	-17 742	-38 709	-56 451	-54 156		-779 237
Jääkmaksumus	23 403	2 666 044	65 867	7 826	73 693	1 303	26 169	2 790 612
Ostud ja parendused						3 996	149 574	153 570
Amortisatsioonikulu		-147 390	-9 095	-1 434	-10 529	-792		-158 711
31.12.2012								
Soetusmaksumus	23 403	3 334 674	83 609	46 535	130 144	59 455	175 743	3 723 419
Akumuleeritud kulum		-816 020	-26 837	-40 143	-66 980	-54 948		-937 948
Jääkmaksumus	23 403	2 518 654	56 772	6 392	63 164	4 507	175 743	2 785 471

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	0	2 781
Masinad ja seadmed	0	27 429
Transpordivahendid	0	27 429
Kokku	0	30 210

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pangalaen							
Pikaajalised laenud							
SEB laen	170 831	29 647	141 184		1,7%+6 kuu EURIBOR	EUR	17.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	170 831	29 647	141 184				
Laenukohustused kokku	170 831	29 647	141 184				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pangalaen							
Pikaajalised laenud							
SEB Laen	198 834	26 834	172 000		1,7%+6 kuu EURIBOR	EUR	17.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	198 834	26 834	172 000				
Laenukohustused kokku	198 834	26 834	172 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	2 045 339	2 186 939
Kokku	2 045 339	2 186 939

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	31 943	31 943			
Võlad töövõtjatele	12 460	12 460			9
Maksuvõlad	9 480	9 480			4
Muud võlad	52 675	52 675			
Dividendivõlad	48 307	48 307			
Muud viitvõlad	4 368	4 368			
Saadud ettemaksed	181	181			
Dividendide tulumaksuvõlad	12 841	12 841			
Kokku võlad ja ettemaksed	119 580	119 580			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 641	21 641			
Võlad töövõtjatele	15 968	15 968			9
Maksuvõlad	11 026	11 026			4
Muud võlad	37 568	37 568			
Dividendivõlad	33 307	33 307			
Muud viitvõlad	4 261	4 261			
Saadud ettemaksed	381	381			
Dividendide tulumaksuvõlad	8 854	8 854			
Kokku võlad ja ettemaksed	95 438	95 438			

Dividendide tulumaksu- ja dividendivõlad ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud võlgade ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	7 340	6 880
Puhkusetasude kohustus	5 120	8 615
Muud kohustused	0	473
Kokku võlad töövõtjatele	12 460	15 968

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	46 016	46 016
Aktsiate arv (tk)	720	720
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 009 765	977 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 009 765	977 624
Kokku müügitulu	1 009 765	977 624
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotell	443 691	329 197
Tervisekeskus	177 740	151 773
Büroohoone	378 143	390 214
Muu	10 191	106 440
Kokku müügitulu	1 009 765	977 624

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 186
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 701	5 457
Kokku muud äritulud	6 701	10 643

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	76 861	78 430
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 058	26 857
Müügi eesmärgil ostetud teenused	69 752	60 191
Energia	37 378	22 525
Elektrienergia	13 580	6 258
Soojusenergia	23 798	16 267
Transpordikulud	3 066	18 621
Muud teenused	20 888	2 199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	228 003	208 823

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 246	4 582
Energia	5 686	4 016
Kütus	5 686	4 016
Mitmesugused bürookulud	52 717	10 143
Lähetuskulud	349	850
Koolituskulud	1 446	342
Riiklikud ja kohalikud maksud	735	726
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	38
Muud kulud	25 939	27 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	92 118	48 261

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	135 844	122 094
Sotsiaalmaksud	46 253	40 401
Kokku tööjõukulud	182 097	162 495
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	14

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	65 842	82 769
Intressitulu laenudelt	65 842	82 769
Intressikulud	-5 710	-26 305
Intressikulu laenudelt	-5 710	-26 305
Kokku finantstulud ja -kulud	60 132	56 464

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 369	5 369

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2014

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN UNT	Juhatuse liige	28.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts AA-LAN aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts AA-LAN raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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 AA-LAN finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Urve Staub

Vandeaudiitori number 159

Urve Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 137

Lustivere küla Põltsamaa vald Jõgevamaa 48032

28.02.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE STAUB	Vandeaudiitor	28.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	720 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 189
Kokku	1 124 383
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 124 383
Kokku	1 124 383

Aruandeaasta kasum jäetakse jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	720 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 189
Kokku	1 124 383
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 124 383
Kokku	1 124 383

Aruandeaasta kasum jäetakse jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	378145	37.45%	Jah
Hotellid	55101	353773	35.04%	Ei
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	177050	17.53%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	83882	8.31%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	8742	0.87%	Ei
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	8173	0.81%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7307287
Faks	+372 7307288
E-posti aadress	rehehotell@rehehotell.ee
Veebilehe aadress	www.rehehotell.ee