

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts AA-LAN

registrikood: 10273940

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

alevik: Tõrvandi alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61701

telefon: +372 7307287

faks: +372 7307288

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	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkus AS AA-LAN traditsiooniline äritegevus. ettevõtte tegevusvaldkondadeks oli kinnisvara üürile andmine, hotellimajandus ja raviteenuste osutamine. 2011 a lisandus juurvilja hulgimüük.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AS AA-LAN müügitulu 977 624 eurot, kasvades aastaga 22 %. Müügitulust moodustas 41,59% hotelli teenused, 13,53 % tervisekeskuse teenused, 44,88% büroohoone rendi- ja haldusteenused.

AS AA-LAN-i brutokasumiks kujunes 459 137 eurot, mis on 47 % suurem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu	977 624	800 873
Tulu kasv	22%	-10%
Brutokasumi määr %	42%	35%
Puhaskasum	459 137	312 066
Kasumi kasv	47%	-24%
Puhasrentaablus	47%	39%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,74	0,96
ROA	12%	8%
ROE	13%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 236	191 946	
Finantsinvesteeringud	372 614	293 994	
Nõuded ja ettemaksed	66 029	71 383	2,3
Varud	4 955	5 120	5
Kokku käibevara	456 834	562 443	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	468 429	587 987	
Materiaalne põhivara	2 790 612	2 902 153	6
Kokku põhivara	3 259 041	3 490 140	
Kokku varad	3 715 875	4 052 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 834	475 030	7
Võlad ja ettemaksed	95 438	112 837	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	122 272	587 867	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	172 000	483 077	7
Kokku pikaajalised kohustused	172 000	483 077	
Kokku kohustused	294 272	1 070 944	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	46 016	46 016	10
Registreerimata aktiivkapital	64	0	
Kohustuslik reservkapital	4 602	4 602	
Muud reservid	2 610 791	2 610 791	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 993	8 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459 137	312 067	
Kokku omakapital	3 421 603	2 981 639	
Kokku kohustused ja omakapital	3 715 875	4 052 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	977 624	800 873	11
Muud äritulud	10 643	13 147	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-208 823	-163 828	13
Mitmesugused tegevuskulud	-48 261	-45 974	
Tööjõukulud	-162 495	-166 189	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-158 336	-156 210	
Muud ärikulud	-2 582	-1	
Ärikasum (kahjum)	407 770	281 818	
Finantstulud ja -kulud	56 464	35 345	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	464 234	317 163	
Tulumaks	-5 097	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459 137	312 066	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	407 770	281 818	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	158 336	156 210	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 186	0	
Kokku korrigeerimised	153 150	156 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 354	5 589	
Varude muutus	165	956	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 116	-2 569	
Makstud intressid	-26 305	-21 408	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 985	0	
Kokku rahavood äritegevusest	532 265	420 596	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-71 819	-58 601	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	30 210	0	
Antud laenud	-258 756	-374 522	
Antud laenude tagasimaksed	299 694	16 617	
Laekunud intressid	82 769	56 957	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	82 098	-359 549	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	293 994	7
Saadud laenude tagasimaksed	-759 273	-199 142	7
Makstud dividendid	-33 800	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-793 073	94 852	
Kokku rahavood	-178 710	155 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	191 946	36 251	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-178 710	155 899	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 236	191 946	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	46 016		4 602	2 195 365	442 763	2 688 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)					312 067	312 067
Makstud dividendid					-19 174	-19 174
Muutused reservides				415 426	-415 426	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS AA-LAN 2011. 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 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS AA-LAN arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 2011 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 tootmismahitudest 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 realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud 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, määrares 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, leitakse 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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 järgnevatel 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 ilmneshid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60 412	71 120	3
Ostjatelt laekumata arved	60 412	77 637	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-6 517	
Muud nõuded	5 321	0	
Intressinõuded	5 321	0	
Ettemaksed	296	263	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 029	71 383	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	60 412	77 637
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-6 517
Kokku nõuded ostjate vastu	60 412	71 120
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 517	-3 486
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-32	-6 517
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 549	3 486
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-6 517

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 410	0	3 331
Üksikisiku tulumaks	0	1 292	0	1 107
Erisoodustuse tulumaks	0	2 073	0	0
Sotsiaalmaks	0	2 800	0	2 646
Kohustuslik kogumispension	0	113	0	69
Töötuskindlustusmaksed	0	338	0	323
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11 026	0	7 476

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	4 655	4 978
Ettemaksed varude eest	300	55
Kasutusrendina müüdav kaup	0	87
Kokku varud	4 955	5 120

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2009								
Soetusmaksumus	23 403	3 270 937	70 484	46 536	117 020	55 959	5 137	3 472 456
Akumuleeritud kulum		-375 917	-10 421	-34 107	-44 528	-52 249	0	-472 694
Jääkmaksumus	23 403	2 895 020	60 063	12 429	72 492	3 710	5 137	2 999 762
Ostud ja parendused							58 601	58 601
Amortisatsioonikulu		-145 324	-6 985	-2 302	-9 287	-1 599		-156 210
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	0	2 902 153
Ostud ja parendused			44 907		44 907	743	26 169	71 819
Amortisatsioonikulu		-147 390	-336	-2 301	-2 637	-308		-150 335
Müügid			-31 782		-31 782			-31 782
Muud muutused						-1 243		-1 243
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	2 781	
Masinad ja seadmed	27 429	0

Transpordivahendid	27 429	0
Kokku	30 210	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	293 994	293 994			9	EEK	01.04.2011
Lühiajalised laenud kokku	293 994	293 994					
Pikaajalised laenud							
SEB I laen	147 956	118 876	29 080		1,9%+6 kuu EURIBOR	EEK	25.01.2013
SEB II laen	516 157	62 160	223 915	230 082	1,7%+6 kuu EURIBOR	EUR	17.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	664 113	181 036	252 995	230 082			
Laenukohustused kokku	958 107	475 030	252 995	230 082			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	21 641	22 614
Võlad töövõtjatele	15 968	16 003
Maksuvõlad	11 026	7 476
Muud võlad	46 422	64 729
Dividendivõlad	33 307	47 934
Muud viitvõlad	13 115	16 795
Saadud ettemaksed	381	2 015
Kokku võlad ja ettemaksed	95 438	112 837

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	6 880	6 795
Puhkusetasude kohustus	8 615	8 745
Palgavõlg		
Puhkusekohustused		
Muud kohustused	473	463
Kokku võlad töövõtjatele	15 968	16 003

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	46 016	46 016
Aktsiate arv (tk)	720	720
Aktsiate nimiväärtus	64	1 000

Seoses euro kasutuselevõtuga otsustas 25.11.2011 AS AA-LANi ainuaktsionär suurendada aktsia väärtust 64 euron, mille tulemusena suurenes aktsiakapital 64 euoro võrra. Aktsiakapitali muudatuse registreerimiseks on Äriregistrile tehtud avaldus. Aktsiakapitali suurendamisel tehtud summa on kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumi koosseisu vähenduseks ja suurenemise summa on kajastatud registreerimata aktsiakapitali real. Aktsiate arv toimingute tulemusena ei muutunud.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	977 624	800 873
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	977 624	800 873
Kokku müügitulu	977 624	800 873
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotell	329 197	327 589
Tervisekeskus	151 773	108 331
Bürohoone	390 214	359 431
Muu	106 440	5 522
Kokku müügitulu	977 624	800 873

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 579	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	5 064	13 147
Kokku muud äritulud	10 643	13 147

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	78 430	39 340
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	26 857	1 521
Müügi eesmärgil ostetud teenused	60 191	93 355
Energia	22 525	25 154
Elektrienergia	6 258	6 366
Soojusenergia	16 267	18 788
Transpordikulud	18 621	2 709
Muud teenused	2 199	1 749
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	208 823	163 828

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 582	7 347
Energia	4 016	4 022
Kütus	4 016	4 022
Mitmesugused bürookulud	10 143	8 707
Lähetuskulud	850	581
Koolituskulud	342	423
Riiklikud ja kohalikud maksud	726	1 631
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	38	6 517
Muud kulud	27 564	16 746
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 261	45 974

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	122 287	125 777
Sotsiaalmaksud	40 401	40 412
Kokku tööjõukulud	162 688	166 189
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	16

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	82 769	56 957
Intressitulu laenudelt	82 769	56 957
Intressikulud	-26 305	-21 408
Intressikulu laenudelt	-26 305	-21 408
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-204
Kokku finantstulud ja -kulud	56 464	35 345

Lisa 17 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				0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	293 994	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 369	5 369

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel 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.

Ostu-ja müügitehinguid seotud osapooltel 2010a ei esinenud.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN UNT	Juhatuse liige	02.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts AA-LAN aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts AA-LAN 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Jürgel

Vandeaudiitori number 73

A & M Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 185

Nõlva tee 6 - 3, Uhti küla, Ülenurme vald, 61712, Tartumaa

03.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI JÜRGE	Vandeaudiitor	03.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459 137
Kokku	760 130
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	720 130
Kokku	760 130

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459 137
Kokku	760 130
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	720 130
Kokku	760 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	390214	39.91%	Jah
Hotellid	55101	244668	25.03%	Ei
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	151773	15.52%	Ei
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	106440	10.89%	Ei
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	64090	6.56%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	6763	0.69%	Ei

Sidevahendid

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