

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts AA-LAN

registrikood: 10273940

tänavatalu nimi, Linnavere tee 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tõrvandi alevik

vald: Ülenurme vald

postisihtnumber: 61701

maakond: Tartu maakond

telefon: +327307287

faks: +3727307288

e-posti aadress: rehehotell@rehehotell.ee

veebilehe aadress: www.rehehotell.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Aktsiakapital	14
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 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal jätkus AS AA-LAN traditsioonilise äritegevuse.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas AS AA-LAN müügitulu 13 902 233 krooni, kasvades aastaga 30 %. Müügitulust moodustas 45,4% hotelli teenused, 15,6 % tervisekeskuse teenused, 39% büroohoone rendi- ja haldusteenused.

AS AA-LAN-i brutokasumiks kujunes 5 981 384 krooni, mis on 735,9 % rohkem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2008	2009
Müügitulu	10 697 252	13 902 233
Tulu kasv	11%	30%
Brutokasumi määr %	8%	43%
Puhaskasum	2 366 250	6 403 413
Kasumi kasv	-49%	171%
Puhasrentaablus	22%	46%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2	0,4
ROA	4%	11%
ROE	7%	15%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

AS AA-LANi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 31 töötajat, neist 6 lapsehoolduspuhkusel. 2008. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2,9 mln krooni, kahanedes aastaga 18%. Tööjõukulude languse tingis töötajate töö koormuse vähenemine.

Ettevõtte juhatusega on sõlmitud juhatuse liikme leping ja tasusid makstakse igakuiselt. Nõukogu liikmetele töötasu ei maksta. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS AA-LAN tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS AA-LAN finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS AA-LAN on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	567 200	2 451 784	
Finantsinvesteeringud	0	7 700 000	
Nõuded ja ettemaksud	1 204 354	1 183 463	2,3
Varud	95 066	97 214	4
Müügiootel põhivara	0	67 852	
Kokku käibevara	1 866 620	11 500 313	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 200 000	0	
Materiaalne põhivara	46 936 069	47 198 157	5
Kokku põhivara	55 136 069	47 198 157	
Kokku varad	57 002 689	58 698 470	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 090 000	4 648 589	6,16
Võlad ja ettemaksud	1 425 955	1 776 008	7,8,9,15
Kokku lühiajalised kohustused	4 515 955	6 424 597	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 417 005	16 207 557	6
Kokku pikaajalised kohustused	10 417 005	16 207 557	
Kokku kohustused	14 932 960	22 632 154	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	720 000	720 000	10
Kohustuslik reservkapital	72 000	72 000	
Muud reservid	34 350 000	32 850 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	524 316	58 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 403 413	2 366 250	
Kokku omakapital	42 069 729	36 066 316	
Kokku kohustused ja omakapital	57 002 689	58 698 470	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	13 902 233	10 697 252	11
Muud äritulud	635 056	79 229	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 608 702	-2 786 176	13
Mitmesugused tegevuskulud	-554 712	-922 093	14
Tööjõukulud	-2 883 108	-3 514 258	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 452 724	-1 679 660	
Muud ärikulud	-56 659	-1 061 442	
Ärikasum (-kahjum)	5 981 384	812 852	
Finantstulud ja -kulud	528 358	1 659 727	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 509 742	2 472 579	
Tulumaks	-106 329	-106 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 403 413	2 366 250	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 981 384	812 852	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 452 724	1 679 660	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-528 694	1 024 536	
Kokku korrigeerimised	1 924 030	2 704 196	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 891	222 744	
Varude muutus	2 148	-36 404	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-856 382	681 850	
Makstud intressid	-357 096	-222 118	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-104 999	
Kokku rahavood äritegevusest	6 673 193	4 058 121	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 190 636	-20 275 060	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	596 546	127 119	
Antud laenud	-9 200 000	-103 000	
Antud laenude tagasimaksed	8 700 000	7 443 000	
Laekunud intressid	885 454	1 881 845	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 208 636	-10 926 096	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	11 296 508	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 349 141	-2 101 663	6
Makstud dividendid	0	-395 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 349 141	8 799 845	
Kokku rahavood	-1 884 584	1 931 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 451 784	519 914	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 884 584	1 931 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	567 200	2 451 784	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	720 000	72 000	28 600 000	4 708 066	34 100 066
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	2 366 250	2 366 250
Makstud dividendid	0	0	0	-400 000	-400 000
Muutused reservides	0	0	4 250 000	-4 250 000	0
31.12.2008	720 000	72 000	32 850 000	2 424 316	36 066 316
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		0	0	6 403 413	6 403 413
Makstud dividendid		0	0	-400 000	-400 000
Muutused reservides	0	0	1 500 000	-1 500 000	0
31.12.2009	720 000	72 000	34 350 000	6 927 729	42 069 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS AA-LAN 2009. 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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt 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 Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 leitatav 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
Ehitised ja rajatised	10-30 aastat
Seadmed	4 - 7aastat
Sõidukid	5-10 aastat
Muu inventar	2-7 aastat

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 kulusi, 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 kaasned 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 2009 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 189 863	1 054 840	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	34 742	7
Muud nõuded	529	90 184	
Ettemaksed	13 963	3 697	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 204 355	1 183 463	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	1 243 661	1 214 522
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-54 546	-161 193
Nõuded töötajate vastu	748	1 511
Kokku nõuded ostjate vastu	1 189 863	1 054 840
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	161 193	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	80 002	161 193
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-186 649	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	54 546	161 193

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	79 954	97 214
Kasutusrendina müüdav kaup	15 112	
Kokku varud	95 066	97 214

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007								
Soetusmaksumus	366 173	29 787 321	795 376	3 068 264	3 863 640	1 020 505		35 037 639
Akumuleeritud kulum		-2 848 374	-349 906	-1 174 908	-1 524 814	-842 187		-5 215 375
Jääkmaksumus	366 173	26 938 947	445 470	1 893 356	2 338 826	178 318		29 822 264
Ostud ja parendused						20 905	18 615 541	18 636 446
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							18 615 541	18 615 541
Muud ostud ja parendused						20 905		20 905
Kapitaliseeritud laenukulutused		795 916						795 916
Amortisatsioonikulu		-853 314	-185 586	-543 750	-729 336	-97 010		-1 679 660
Müügid				-604 394	-604 394			-604 394
Ümberklassifitseerimised		18 615 541		-615 114	-615 114		-18 615 541	-615 114
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		18 615 541					-18 615 541	0
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga				-615 114	-615 114			-615 114
31.12.2008								
Soetusmaksumus	366 173	49 198 778	795 376	598 124	1 393 500	875 569		51 834 020
Akumuleeritud kulum		-3 701 688	-535 492	-468 026	-1 003 518	-773 356		-5 478 562
Jääkmaksumus	366 173	45 497 090	259 884	130 098	389 982	102 213	0	46 355 458
Ostud ja parendused		1 591 809	842 698	130 000	972 698		80 373	2 644 880
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 591 809					80 373	1 672 182
Muud ostud ja parendused			842 698	130 000	972 698			972 698
Kapitaliseeritud laenukulutused		388 455						388 455
Amortisatsioonikulu		-2 180 128	-162 808	-65 632	-228 440	-44 156		-2 452 724
Müügid			0	0	0			0
31.12.2009								
Soetusmaksumus	366 173	51 179 042	1 102 830	728 124	1 830 954	875 569	80 373	54 332 111
Akumuleeritud kulum		-5 881 816	-163 056	-533 658	-696 714	-817 512	0	-7 396 042
Jääkmaksumus	366 173	45 297 226	939 774	194 466	1 134 240	58 057	80 373	46 936 069

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	596 546	127 119
Transpordivahendid	352 048	
Muud masinad ja seadmed	244 498	127 119
Kokku	596 546	127 119

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB I laen	4 175 000	1 860 000	2 315 000	
SEB II laen	9 032 005	930 000	4 650 000	3 452 005
Omanikulaen	300 000	300 000		
Pikaajalised laenud kokku	13 507 005	3 090 000	6 965 000	3 452 005
Laenukohustused kokku	13 507 005	3 090 000	6 965 000	3 452 005
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB I laen	7 535 000	1 860 000	5 675 000	
SEB II laen	9 891 146	788 589	9 102 557	
Omanikulaen	3 343 000	2 000 000	1 343 000	
Pikaajalised laenud kokku	20 769 146	4 648 589	16 120 557	
Pikaajalised võlakirjad				
Laenukohustused kokku	20 769 146	4 648 589	16 120 557	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus					
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
31.12.2008	366 173	45 497 090	389 982	102 213	46 355 458

SEB I pikaajaline laen – investeerimislaen. Leping nr. 3000047880310 summas 16 370 000 EEK.

Laenu väljamakse periood 25.03.2003.a. kuni 02.04.2007.a. Lõpptähtaeg laenu tagasimakseks on 25.01.2013.a

SEB II pikaajaline laen – investeerimislaen. Leping nr. 2008012993 summas 639 520 EUR.

Laenu väljamakse periood 17.06.-17.12.2008. Lõpptähtaeg laenu tagasimakseks on 17.06.2018.a.

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	13 412	228 871	0
Üksikisiku tulumaks	0	17 561	0	38 249
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	69 114
Sotsiaalmaks	0	47 233	0	82 279
Kohustuslik kogumispension			0	2 339
Töötuskindlustusmaksed	0	5 447	0	2 148
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	83 653	228 871	194 129

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	455 366	1 348 652	
Võlad töövõtjatele	233 597	256 791	9
Maksuvõlad	83 653	0	7
Muud võlad	641 185	162 735	
Saadud ettemaksed	12 154	7 830	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 425 955	1 776 008	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	119 580	162 274
Puhkusekohustused	102 665	94 517
Muud kohustused	11 352	0
Kokku võlad töövõtjatele	233 597	256 791

Lisa 10 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	720 000	720 000
Aktsiate arv (tk)	720	720
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

AS AA-LAN aktsiate nominaalväärtus on 1 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on AS AA-LAN miinimumkapital 720 000 krooni ja maksimumkapital 2 880 000 krooni.

Aktsiad on registreeritud ja nende arvestus toimub Eesti Väärtpeberite Registris.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 902 233	10 697 252
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	13 902 233	10 697 252
Kokku müügitulu	13 902 233	10 697 252
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hotell	6 310 782	8 035 678
Tervisekeskus	2 166 571	1 040 469
Bürohoone	5 424 880	1 621 105
Kokku müügitulu	13 902 233	10 697 252

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum müügioteel põhivara müügist	528 694	
Kasum valuutakursi muutustest	16	742
Trahvid, viivised ja hüvitised	106 346	78 487
Kokku muud äritulud	635 056	79 229

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

	2009	2008
Tooraine ja materjal	565 309	1 291 511
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	461 757	426 460
Müügi eesmärgil ostetud teenused	875 330	333 155
Energia	364 605	735 050
Elektrienergia	132 963	735 050
Soojusenergia	231 642	
Alltöövõtutööd	298 675	
Transpordikulud	15 900	
Muud teenused	27 126	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 608 702	2 786 176

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	47 969	
Energia	51 500	
Kütus	51 500	
Mitmesugused bürookulud	155 198	231 132
Lähetuskulud	2 811	
Koolituskulud	25 438	
Riiklikud ja kohalikud maksud	12 034	
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	134 548	161 193
Muud kulud	125 214	529 768
Kokku mitmesugused tegevuskulud	554 712	922 093

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 146 898	2 629 163
Sotsiaalmaksud	736 210	885 095
Kokku tööjõukulud	2 883 108	3 514 258
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	22

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	300 000	3 430 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	78 000	60 000

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 2009a ei esineneud.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN UNT	Juhatuse liige	18.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts AA-LAN aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts AA-LAN raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts AA-LAN finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi: Mai Jürgel

Vandeaudiitori number: 73

Audiitorettevõtja nimi: A & M Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevuloo number: 185

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Uhti küla, Ülenurme vald, 61712 Tartumaa

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 22.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts AA-LAN (registrikood: 10273940) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI JÜRCEL	Vandeaudiitor	22.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	524 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 403 413
Kokku	6 927 729
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	6 500 000
Dividendideks	300 000
Kokku	6 800 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5042348	36.27%	Jah
Hotellid	55101	5019058	36.10%	Ei
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	2166571	15.58%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	964366	6.94%	Ei

Sidevahendid

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