

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

27. 06. 2007

2266 72134

lig

OÜ HOTELL TARTU

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Soola 3 51013 Tartu Eesti Vabariik 10696190
Äriregistri nr.	372 7 314 300
Telefon:	372 7 314 301
Faks:	info@tartuhotell.ee
E-mail:	www.tartuhotell.ee
Interneti koduleht:	majutusteenuste osutamine Tartu linnas
Põhitegevusala:	Audiitorbüroo RKT OÜ
Audiitor:	01.01.2006-31.12.2006
Aruandeaasta algus ja lõpp:	



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	13
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 5 Maksud.....	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Laenukohustused.....	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Pikaajalised võlad	16
Lisa 11 Osakapital.....	16
Lisa 12 Müügitulu.....	16
Lisa 13 Muud äritulud.....	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Tegevuskulud	17
Lisa 16 Tehingud seotud osapooltega.....	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	21
OÜ Hotell Tartu osanike nimekiri	22

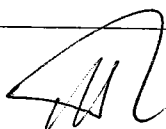


ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Hotell Tartu peamiseks tegevusalaks on majutusteenuste pakkumine Tartu linnas. Hotell Tartu on suurim majutusasutus Tartus oma 62 toa ning 140 voodikohaga. Hotell on täielikult renoveeritud ning lisaks majutusele pakub ka konverentsiruumi ning sauna rendi teenust. OÜ-s Hotell Tartu töötab 17 töötajat.

OÜ Hotell Tartu emaettevõtteks on Lepatriinu OÜ.

Juriidiline aadress:	Soola 3 51013 Tartu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10696190
Telefon:	372 7 314 300
Faks:	372 7 314 301
E-mail:	info@tartuhotell.ee
Audiitor:	Audiitorbüroo RKT OÜ Roland Kaurov



TEGEVUSARUANNE

Äriühingu põhitegevusalaks on jätkuvalt majutusteenuste osutamine.

Lõppenud majandusaastal olid olulised järgmised näitajad :

- muutus äriühingu nimi ja äriühingute liitmise tulemusel on alates 02.06.2006 äriühingu uueks nimeks Hotell Tartu OÜ.
- 2006.majandusaastal oli hotelli keskmine täituvus 50%. (2005.aastal oli see samuti 50, 2004. aastal oli see 44 %, 2003.aastal 38 %);
Keskmine voodikoha täituvus oli 38% (+1% kasv võrreldes 2005. aastaga).
- Võrreldes eelmise aastaga kasvas külastajate arv 6,5 % ja ööbimiste arv 2,1%, kokku oli hotellil 12 200 klienti ja 18 190 ööbimist.
- Siseturistide osakaal oli 43% ja välituristide osakaal 57%. Võrreldes eelmise aastaga kasvas siseturistide arv 4%.
- Käive kokku oli 9 793 547 krooni

Suurimad muutused majutuskäibes võrreldes eelmise aastaga on toimunud järgmistes kuudes:

- Veebruar: -9,5%
- Juuni: +28%
- Juuli: -13,5%
- August: -9,8%
- November: +45,4%
- Detsember: +23,7%

Teenuste osakaal kogukäibes jäi võrreldes eelmise aastaga peaaegu samale tasemele. Mõningane tõus on sauna ja konverentsiteenuste müügis (0,1-0,5%).

Töötajate arv : 2006. aasta alguses oli 16 ja aasta lõpus 17 töötajat.

Keskmine töötajate arv oli 18 töötajat.

Töötasude üldsumma moodustas 1 506 tuhat krooni, tegevjuhi töötasud moodustasid 228 tuhat krooni.

OÜ Hotell Tartu juhatuse liikmed on Auli Solo, Peeter Järve ja Andres Tootsman.

OÜ Hotell Tartu juhatuse liige



Andres Tootsman

15.01.2007.a.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

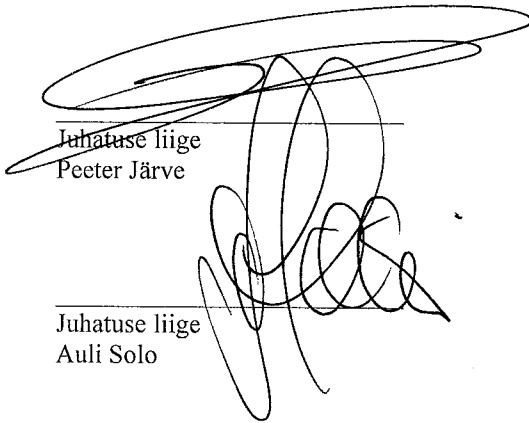
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ Hotell Tartu 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

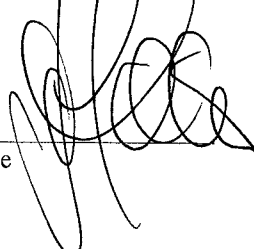
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Hotell Tartu on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Andres Tootsman



Juhatus liige
Peeter Järve



Juhatus liige
Auli Solo

Tartu, 17. jaanuar 2007



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Bilanss

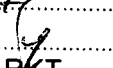
(Eesti kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	722 404	562 200
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	22 056	21 661
Nõuded ja ettemaksed	4	330 422	1 976 043
Käibevara kokku		1 074 882	2 559 904
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	1 606 291	1 192 070
Põhivara kokku		1 606 291	1 192 070
VARAD KOKKU		2 681 173	3 751 974
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	1 333 178	129 514
Võlad ja ettemaksed	9	633 027	428 078
Lühiajalised kohustused kokku		1 966 205	557 592
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	10	250 694	0
Pikaajalised kohustused kokku		250 694	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 216 899	557 592
Omakapital			
Osakapital	11	400 000	500 000
Ülekurss		2 787 869	2 787 869
Kohustuslik reservkapital		50 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-3 577 139	-463 564
Aruandeaasta kasum		803 543	330 076
OMAKAPITAL KOKKU		464 274	3 194 382
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 681 173	3 751 974



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Kasumiaruanne**Skeem 1**

(Eesti kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	12	9 793 547	9 797 024
Muud äritulud	13	41 750	409 723
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	- 2 093 886	-1 931 797
Mitmesugused tegevuskulud	15	- 4 523 056	- 4 723 040
Tööjõu kulud			
Palgakulu		- 1 506 215	-1 713 460
Sotsiaalmaks		- 442 157	-519 268
Tööjõu kulud kokku		- 1 948 372	- 2 232 728
Põhivara kulum ja väärtuse langus		- 392 268	- 466 613
Muud ärikulud		- 4 965	- 511 261
Ärikasum		872 750	341 310
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		- 97 910	- 29 011
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		28 308	3 232
Muud finantstulud ja -kulud		395	14 546
Finantstulud ja -kulud kokku		- 69 207	- 11 233
Aruandeaasta puhaskasum		803 543	330 076



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RK

Rahavoogude aruanne
 (Eesti kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	803 543	330 076
Põhivara kulum	392 268	466 613
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-69 771
Kahjum põhivara mahakandmisest	15 545	44 184
Ühinemise tulem	-3 433 651	0
Kokku	-2 222 295	771 102
Korrigeringud (suurenemine/vähene mine)		
Nõuded ostjate vastu (-/+)	-73 264	88 932
Mitmesugused nõuded (-/+)	906	4 815
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (-/+)	-79 523	58 241
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (-/+)	-11 748	14 011
Varud (-/+)	0	62 328
Ostjate ettemaksed (+/-)	2 809	-603
Võlgnevus hankijatele (+/-)	128 827	-428 008
Maksuvõlad (+/-)	12 981	-26 398
Viitvõlad	60 331	-70 821
Kokku	41 319	-297 503
Kokku rahavood äritegevusest	-2 180 976	473 599
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-466 103	-54 770
Lõpetamata ehitus	0	681 263
Materiaalse põhivara müük	0	160 000
Antud laenud	0	-1 809 250
Antud laenude tagasimaksed	1 809 250	644 301
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 343 147	-378 456
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad	1 670 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-450 000	-224 200
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-121 573	-181 837
Osakapitali vähendamine	-100 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	998 427	-406 037
Rahavood kokku	160 599	-310 894
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	583 861	894 755
Raha ja raha ekvivalentide muutus	160 599	-310 894
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	744 460	583 861

 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Omakapitali muutuste aruanne
 (Eesti kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv-kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Saldo 2004.a aastaaruandes	500 000	2 787 869	24 269	-447 832	2 864 306
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	15 731	- 15 731	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	330 076	330 076
Saldo seisuga 31.12.2005	500 000	2 787 869	40 000	- 133 487	3 194 382
Osakapitali vähendamine	-100 000	0	0	0	-100 000
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	10 000	-10 000	0
OÜ Hotelligrupp ja OÜ Hotell Tartu ühinemisel tekinud eelmiste perioodide jaotamata kahjum	0	0	0	-3 433 651	-3 433 651
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	803 543	803 543
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000	2 787 869	50 000	-2 773 595	464 274

 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Hotell Tartu 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Finantsaasta lõpu seisuga ettevõtte varusid ei ole.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule eluale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	8%
• Muud masinad ja seadmed	8-25%
• Muu inventar ja IT seadmed	15-25%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.10.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.01.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	75 933	15 380
Pangakontod	624 691	517 979
Raha teel	21 780	28 840
Raha kokku	722 404	562 200

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sampo rahaturufondi osakud	22 056	21 661

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	154 679	81 415
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>196 739</i>	<i>156 663</i>
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	<i>- 42 060</i>	<i>-75 248</i>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	154 749	75 226
Muud lühiajalised nõuded	1 618	1 811 774
<i>s.h Nõuded emattevõtja vastu (lisa 15)</i>	<i>0</i>	<i>1 809</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>0</i>	<i>250</i>
Ettemaksed teenuste eest	19 376	2 524
Nõuded ja ettemaksed kokku	330 422	1 976 043

Lisa 5 Maksud

Maksuliik

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	154 749	0	75 226	0
Üksikisiku tulumaks	0	53 562	0	50 343
Sotsiaalmaks	0	103 335	0	91 952
Kohustuslik kogumispension	0	5 661	0	5 127
Töötuskindlustusmaks	0	2 791	0	3 816
Erisoodustuse tulumaks	0	597	0	1 088
Erisoodustuse sotsiaalmaks	0	857	0	1 496
Kokku	154 749	166 803	75 226	153 822

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.10.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	740 452	1 653 801	711 583	3 105 836
Akumuleeritud kulum	-58 172	- 628 077	0	-686 249
Jääkmaksumus	682 280	1 025 724	711 583	2 419 588
2005. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	54 770	0	54 770
Müük	0	-84 916	-711 583	- 796 499
Maha kandmine	0	-102 934	0	-102 934
Amortisatsioonikulu	-59 232	-407 381	0	-466 613
Maha kantud põhivara kulum	0	83 757	0	83 757
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	740 452	1 520 721	0	2 261 173
Akumuleeritud kulum	- 117 404	- 951 701	0	-1 069 105
Jääkmaksumus	623 048	569 020	0	1 192 070
2006.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	737 288	0	0	737 288
Maha kandmine	0	-730 780	0	-730 780
Amortisatsioonikulu	-71 277	-320 989	0	-392 268
Maha kantud põhivara kulum	0	715 235	0	715 235
Ettemaksed materiaalse põhivara eest			84 746	84 746
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1 477 740	789 941	84 746	2 352 427
Akumuleeritud kulum	-188 681	-557 455	0	-746 136
Jääkväärtus	1 289 059	232 486	0	1 606 291



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.12.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 7 Kapitalirent

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	0	525 000	525 000
Akumuleeritud kulum	0	-280 000	-280 000
Jääkmaksumus	0	245 000	245 000
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	355 932	0	355 932
Akumuleeritud kulum	-9 492	0	- 9 492
Jääkmaksumus	346 441	0	346 441

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 8.

Lisa 8 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud OÜ					
Maagrupp	1 270 000	1 270 000	0	31.12.2007	5%
Kapitalirendikohustus, Leping 260926TH	313 872	63 178	250 694	15.10.2009	5,2%
Kokku	1 583 872	1 333 178	250 694		

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud OÜ					
Lepatriinu	50 000	50 000	0	31.12.2006	1%
Kapitalirendikohustus, Leping 0057225L	79 513	79 513	0	30.05.2006	7%
Kokku	129 513	129 513	0		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Seoses OÜ Hotell Tartu ja OÜ Hotelligrupp ühinemisega tekkis ettevõttel lühiajaline kohustus tähtajaga 31.12.2006 OÜ Maagrupp vastu summas 1 670 000 krooni. Laenu jääk seisuga 31.12.2006 on 1357914 krooni, millest intressisumma on 87914 ja laenujääk 1 270 000 krooni. Laenu tähtaega on pikendatud kuni 31.12.2007.a.

Kapitalirendi korras on septembris 2006 soetatud kaubik Volkswagen Transporter tähtajaga 15.10.2009.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.10.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	241 567	112 740
Võlad töövõtjatele	116 168	151 158
Maksuvõlad (Lisa 5)	166 803	153 822
Muud võlad	101 713	6 392
Ostjate ettemaksed	6 776	3 967
Võlad ja ettemaksed kokku	633 027	428 078

Lisa 10 Pikaajalised võlad

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Kapitalirendikohustus, Sampo Pank AS	250 694	0	250 694	15.10.2009
Kokku	250 694	0	250 694	

Lisa 11 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	400 000	500 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	400 000	500 000

2006 aastal ühinesid OÜ Hotelligrupp ja OÜ Hotell Tartu. Seoses kahe ettevõtte ühinemisega muutus ettevõtte juhtimisstruktuur, mis oli põhjuseks ka osakapitali vähendamiseks. Osakapitali vähenemine on rahas välja makstud.

OÜ Hotell Tartu uueks emaettevõtteks on OÜ Lepatriinu.

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Hotell Tartu müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Majutus	7 362 139	7 281 521
Renditulu	484 112	483 008
Muu müügitulu	1 947 296	2 032 495
Kokku	9 793 547	9 797 024

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinnast, millest on vähendatud käibemaks. 2006 a. müügitulud on 100% tekkinud Eestis (ka 2005.a. müügitulud olid 100% tekkinud Eestis).



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.12.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 13 Muud äritulud

	2006	2005
Tulu põhivara müügist	0	100 091
Kahjude hüvitus, saadud viivised	7 271	13 357
Muud äritulud	34 479	296 275
Muud äritulud kokku	41 750	409 723

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

OÜ Hotell Tartu kaubad, toore, materjal ja teenused koosneb järgmistest kululiikidest:

	2006	2005
Toidukaupade ja toitlustamise kulud	1 551 812	1 638 652
Müügileti kaupade kulud	26 773	31 052
Reisiteenused (paketid)	515 301	262 093
Muud äritulud kokku	2 093 886	1 931 797

Lisa 15 Tegevuskulud

OÜ Hotell Tartu tegevuskulud suuremate kululiikide lõikes olid 2006 aastal järgmised:

	2006	2005
Kommunaalkulud	2 857 997	3 052 201
Majapidamiskulud	522 903	631 401
Remondikulud	197 291	171 800
Reklaamikulud	143 423	92 680
Mitmesugused tegevuskulud	801 442	774 958
Muud äritulud kokku	4 523 056	4 723 040



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.12.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 16 Tehingud seotud osapooltega

Alates 02.06.2006 on OÜ Hotell Tartu emaettevõtja OÜ Lepatriinu.

	Antud laen 2006	Tagastatud laen 2006	Saldo 31.12.2006
OÜ Lepatriinu	100 000	150 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	100 000	150 000	0

	Antud laen 2005	Tagastatud laen 2005	Nõude loovutamine	Saldo 31.12.2005
OÜ Kediiv (põhiosa)	0	291 800	262 711	0
OÜ Kediiv (intress)	0		89 791	0
OÜ Hotell Tartu (põhiosa)	1 800 000	0	0	1 800 000
OÜ Hotell Tartu (intress)	9 250	0	0	9 250
Lühiajalised nõuded kokku	1 809 250	291 800	352 502	1 809 250
OÜ Lepatriinu	0	0	0	50 000
Lühiajalised kohustused kokku	0	0	0	50 000
OÜ Lepatriinu	0	224 200	0	0
Pikaajalised kohustused kokku	0	224 200	0	0

Seoses OÜ Hotelligrupp ja OÜ Hotell Tartu ühinemisega kahe ettevõtte vastastikused kohustused ja nõuded elimineeriti.

Alkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.12.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Hotell Tartu OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Hotell Tartu OÜ (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2006. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-18. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, ehkki meie töö ulatus oli piiratud vastavalt alltoodule. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

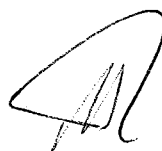
Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31. detsember 2005, kuna meid määrati ettevõtte audiitoriteks peale seda kuupäeva. Bilansis seisuga 31. detsember 2005 kajastatud summad moodustavad osa 2006. aasta kasumist ning rahavoogudest seisuga 31. detsember 2006.

Meie arvates, välja arvatud eelmises paragrahvis kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastavad ülalmainitud finantsaruanded olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ja 2006. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.



Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

31. jaanuar 2007



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Hotell Tartu juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 803 543 krooni alljärgnevalt:

Jaotamata kahjum 31.12.2006	3 577 139 krooni
1. jaotamata kahjum	2 773 596 krooni



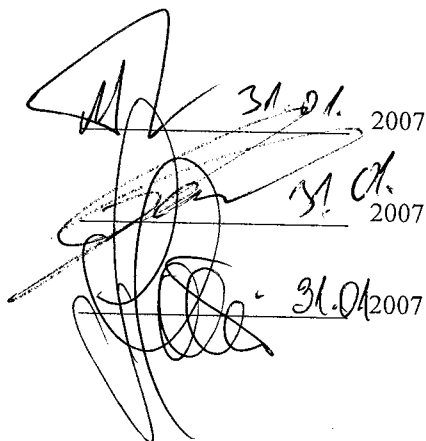
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
OÜ Hotell Tartu 2006.a. (01.01.2006 kuni 31.12.2006) majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järelalusotsusest.

Juhatuse liige: Andres Tootsman

Juhatuse liige: Peeter Järve

Juhatuse liige: Auli Solo



31.01. 2007
31.01. 2007
31.01. 2007

Majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul _____ 2007

OÜ Hotell Tartu osanike nimekiri

OÜ Hotell Tartu osanike nimekiri aastaaruande kinnitatud üldkoosoleku toimumise^{31.01.07} seisuga oli alljärgnev:

OÜ Lepatriinu

Registrikood: 10853809

Aadress: Soola 3, 51014 Tartu

Osa nimiväärtus: 400 000.- krooni

Osade arv: 1

OÜ Lepatriinu omab 100% kõigist OÜ Hotell Tartu osadest

