

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Ammende Grupp OÜ

registrikood: 10696190

tänavatalu nimi, Soola 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51014

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 731 4400

faks: +372 731 4301

e-posti aadress: info@tartuhotell.ee

veebilehe aadress: www.tartuhotell.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 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Osakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Ammende Grupp OÜ põhitegevusalaks on majutusteenuse osutamine. 2009.aastal valitses ettevõtte tegevusalal turul üldine madalseis, kuid ettevõtte õnnestus tänu tööjõu- ning tegevuskulude paremale planeerimisele ning aasta teises pooles uue hotelli Antonius rendilevõtmisele, majandusaasta kasumiga lõpetada.

Aruandeaastal muutus ettevõtte omanik ja 100% Ammende Grupp OÜ osad omandas OÜ Kediiv, mis on ka kinnistu, kus tegutseb Hotell Tartu, omanik.

Omanikuvahetus tõi kaasa ka muutused ettevõtte juhtkonnas, kutsuti tagasi senine juhatuse liige ning määrati uus.

Ettevõtte uus omanik suurendas majandusaastal osakapitali, mille suuruseks on nüüd 240 000 krooni.

Alates 16. augustist 2009.a. opereerib Ammende Grupp OÜ ka Tartus Ülikooli tn. 15 asuvat Antonius Hotelli. Hotellis on 18 tuba ning see on oma luksuslikkuse ning stiilse interjöõri poolest Lõuna-Eesti majutusteenuse pakkujate seas ainulaadne, mis tagab klientuuri olemasolu ka majanduslikult raskematel aegadel.

Hotell Tartu toimusid 2009.a. sügisel renoveerimistööd, mille raames remonditi 2/3 hotellitubadest ning hotelli vastuvõturuumid. Laiendati ka hotellis tegutseva tervisekeskuse ruume, tagades klientidele paremad võimalused lisateenuste tarbimiseks. Tänu sellele ning aasta teise poole aktiivsele müügitööle õnnestus aasta teises pooles võrreldes 2008. aastaga müügitulemusi parandada ning aasta kokkuvõttes suurenes võrreldes eelmise majandusaastaga ka ettevõtte müügitulu.

Peamised finantssuhtarvud:

	2009	2008
Müügikäive (kroonides)	8 867 902	8 765 170
Müügikäibe kasv (%)	1	18
Puhaskasum (kroonides)	10 207	67 650
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,78	0,51
Võlakordaja	0,81	1,05

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused/passiiva

Alar Käära

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Ammende Grupp OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Ammende Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Alar Käära

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	292 002	249 830	2
Finantsinvesteeringud	105 903	23 458	3
Nõuded ja ettemaksed	324 486	591 794	4
Varud	63 636	0	7
Kokku käibevara	786 027	865 082	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	70 000	0	8
Materiaalne põhivara	389 161	745 857	9
Kokku põhivara	459 161	745 857	
Kokku varad	1 245 188	1 610 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	809 161	12
Võlad ja ettemaksed	1 007 949	874 745	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 007 949	1 683 906	
Kokku kohustused	1 007 949	1 683 906	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	240 000	40 000	15
Ülekurss	2 887 869	2 787 869	
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 950 836	-2 705 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 206	-244 891	
Kokku omakapital	237 239	-72 967	
Kokku kohustused ja omakapital	1 245 188	1 610 939	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	8 867 902	8 765 170	16
Muud äritulud	579 842	533 045	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 785 507	-5 265 055	18
Mitmesugused tegevuskulud	-1 410 292	-1 422 142	19
Tööjõukulud	-3 018 008	-2 657 514	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-88 563	-162 770	
Muud ärikulud	-143 725	-466	21
Ärikasum (-kahjum)	1 649	-209 732	
Finantstulud ja -kulud	8 557	-35 159	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 206	-244 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 206	-244 891	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 649	-209 732
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	88 563	162 770
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-390 678	-158 686
Muud korrigeerimised	46 887	-360 000
Kokku korrigeerimised	-255 228	-355 916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 690	73 256
Varude muutus	-63 636	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	188 499	298 235
Laekunud intressid	130	382
Makstud intressid	-13 411	-11 465
Kokku rahavood äritegevusest	-174 687	-205 240
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-172 422
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	365 678	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-35 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-127 059	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	51 216	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	254 835	-172 422
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		400 000
Saadud laenude tagasimaksed		-100 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 222	-66 543
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 222	233 457
Kokku rahavood	27 926	-144 205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	249 830	376 322
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 926	-144 205
Valuutakursside muutuste mõju	14 246	17 713
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	292 002	249 830

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	2 787 869	50 000	-2 705 945	531 924
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-244 891	-244 891
Emiteeritud osakapital	-360 000				-360 000
31.12.2008	40 000	2 787 869	50 000	-2 950 836	-72 967
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				10 206	10 206
Emiteeritud osakapital	200 000	100 000			300 000
31.12.2009	240 000	2 887 869	50 000	-2 940 630	237 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ammende Grupp OÜ 2009. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Ammende Grupp OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudse arvestusmeetodi põhimõttel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus

leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisoleku viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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 elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	12
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

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

Kapitalirendi 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	47 141	68 387
Arvelduskontod	244 861	178 133
Raha teel	0	3 310
Kokku raha	292 002	249 830

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2007	22 933	22 933
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	525	525
31.12.2008	23 458	23 458
Soetamine	127 059	127 059
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 216	-51 216
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 602	6 602
31.12.2009	105 903	105 903

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	269 430	492 565	5
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 977	26 173	6
Muud nõuded	36 829	9 611	
Ettemaksed	250	63 445	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	324 486	591 794	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	269 430	514 407	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-21 842	
Kokku nõuded ostjate vastu	269 430	492 565	5
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-21 842	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	21 842	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 977	0	26 173	0
Üksikisiku tulumaks		79 637		41 639
Erisoodustuse tulumaks				1 063
Sotsiaalmaks		176 152		92 311
Kohustuslik kogumispension		1 948		4 613
Töötuskindlustusmaksed		20 716		2 472
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 977	278 453	26 173	142 098

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Tooraine ja materjal	61 688
Müügiks ostetud kaubad	1 905
Ettemaksed varude eest	43
Kokku varud	63 636

Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Peopaik OÜ	Eesti	Toitlustamine		66

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	31.12.2009

Peopaik OÜ	0	70 000	70 000
------------	---	--------	--------

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Peopaik OÜ	66	26.11.2009	70 000

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	1 096 384	1 096 384	789 941	1 886 325
Akumuleeritud kulum	-273 853	-273 853	-717 685	-991 538
Jääkmaksumus	822 531	822 531	72 256	894 787
Ostud ja parendused			172 422	172 422
Amortisatsioonikulu	-87 708	-87 708	-75 064	-162 772
Müügid			-158 580	-158 580
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 096 384	1 096 384	789 941	1 886 325
Akumuleeritud kulum	-361 561	-361 561	-778 907	-1 140 468
Jääkmaksumus	734 823	734 823	11 034	745 857
Amortisatsioonikulu	-80 596	-80 596	-7 967	-88 563
Müügid	-268 133	-268 133		-268 133
31.12.2009				
Soetusmaksumus	740 452	740 452	241 719	982 171
Akumuleeritud kulum	-354 358	-354 358	-238 652	-593 010
Jääkmaksumus	386 094	386 094	3 067	389 161

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Muu materiaalne põhivara	390 678	172 422
Kokku	390 678	172 422

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto kapitalirent	184 161	184 161		
Kapitalirendikohustused kokku	184 161	184 161		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008	289 490	289 490

Ettevõtte rentis kapitalirendi korras kaubikut lepingu lõpptähtajaga 15.10.2009 a.
 Ettevõtte loobus liisingulepingu jätkamisest kolmanda isiku kasuks, saades kahjumit
 136 194 krooni (lisa nr 21).

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	92 424	151 960
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
1-5 aasta jooksul	0	422 283

Ettevõtte oli sõlmitud kasutusrendi leping sõiduauto rentimiseks tähtajaga 26.09.2011 a.
 Aruandeaastal sõlmiti kokkulepe lepingust tulenevate õiguste ja kohustuste üleandmiseks kolmandale isikule.

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud Krüüdneri Karjäär OÜ	300 000	300 000		
Lühiajalised laenud Maagrupp OÜ	325 000	325 000		
Lühiajalised laenud kokku	625 000	625 000		
Kapitalirendikohustused kokku	184 161	184 161		
Laenukohustused kokku	809 161	809 161		

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	331 053	385 239	
Võlad töövõtjatele	333 490	245 834	14
Maksuvõlad	278 453	142 098	6
Muud võlad	35 000	99 217	
Saadud ettemaksed	29 953	2 357	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 007 949	874 745	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	202 254	110 813	
Puhkusekohustus	131 236	135 021	
Kokku võlad töövõtjatele	333 490	245 834	13

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	240 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 867 902	8 765 170
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 867 902	8 765 170
Kokku müügitulu	8 867 902	8 765 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Majutus	6 681 169	7 374 192
Toitlustus	1 137 681	364 341
Müük Lobby-baaris	71 256	61 878
Väikebussi rent	52 746	155 880
Renditulud	276 436	761 221
Konverentsiteenus	129 085	47 658
Koristusteenus	244 312	0
Teenuste vahendus	275 217	0
Kokku müügitulu	8 867 902	8 765 170

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	390 678	158 686
Trahvid, viivised ja hüvitised	22 725	7 967
Nõudest loobumine	89 307	360 000
Muud	77 132	6 392
Kokku muud äritulud	579 842	533 045

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	54 277	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 164	24 793
Energia	572 213	396 372
Elektrienergia	282 599	168 969
Soojusenergia	289 614	227 403
Üür ja rent	1 980 177	2 494 800
Toidukaupade ja toitlustamise kulu	1 895 751	1 629 139
Reisiteenused (paketid)	-131 104	405 647
Remondikulu	214 889	149 515
Kommunaalkulud	105 675	135 847
Komisjonitasud, hinnasoodustused	79 465	28 942
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 785 507	5 265 055

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Energia	28 858	42 013
Kütus	28 858	42 013
Mitmesugused bürookulud	299 102	208 726
Lähetuskulud	19 042	64 981
Koolituskulud	38 600	44 071
Riiklikud ja kohalikud maksud	24 076	42 799
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	21 842
Majapidamiskulud	524 296	444 362
Transpordivahenditega seotud kulud	73 573	64 554
Kasutusrent	92 424	151 960
Mitmesugused tegevuskulud	142 725	97 931
Reklaamikulud	167 596	238 903
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 410 292	1 422 142

Lisa 20 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 298 900	2 043 805
Sotsiaalmaksud	719 108	613 709
Kokku tööjõukulud	3 018 008	2 657 514
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	17

Lisa 21 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum kapitalirendiga soetatud vara tagastamisest	136 194	
Muud	7 531	466
Kokku muud ärikulud	143 725	466

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	130	382
Intressikulud	-12 424	-53 780
Intressikulu laenudelt		-42 315
Intressikulu kapitalirendilt	-12 424	-11 465
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	14 246	17 713
Muud finantstulud ja -kulud	6 605	526
Kokku finantstulud ja -kulud	8 557	-35 159

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kediiv OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Transcom Grupp OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 124	40 670
Tütarettevõtjad	820	27 252
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		21 000

	2009	
	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	74 133	2 252 248
Tütarettevõtjad	6 676	1 395 831
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 990	93 230
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 322	338 235

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	137 860	293 000

Aruande digitaalallkirjad

Ammende Grupp OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄÄRA	Juhatuse liige	22.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ammende Grupp OÜ osanikele

Olen auditeerinud Ammende Grupp OÜ 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 5 kuni 19, 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

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning planeerin ja viin 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.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Ammende Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Tegevusloa number 140

Kaunase pst.52-3, Tartu 50706

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 22.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Ammende Grupp OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	22.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 950 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 206
Kokku	-2 940 630
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 206
Kokku	10 206

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 950 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 206
Kokku	-2 940 630
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 206
Kokku	10 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	7818850	88.17%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	680738	7.68%	Ei
Hoonete üldpuhastus	81211	244312	2.76%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	71256	0.80%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	52746	0.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Kediiv	10004737	Kaluri tn 2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	240000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7314300
Faks	+372 7314301
E-posti aadress	info@tartuhotell.ee
Veebilehe aadress	www.tartuhotell.ee