

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Aktsiaselts Valge Hotell

registrikood: 10467940

tänava/talu nimi, Pärnu mnt.18

maja ja korteri number:

alevik: Häädemeeste alevik

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber:

telefon: +372 4437367, +372 50 43334

faks: +372 4437367

e-posti aadress: vabarne@hot.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 Müügioteel põhivara	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 12 Aktsiakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Valge Hotell tegeleb hotellimajanduse, toitlustuse ja kaubandusega.

AS-le Valge Hotell kuulub Lapanina Hotell, Valge Külalistemaja, kahekorruseline korter- büroohoone Häädemeestel, kinnistud Häädemeestel ja Kabis, samuti pikaajaline rendileping Riigi Kinnisvaraga Ikla piiripunktile. 2010. aastal opereerisime rentnikuna Lemmeranna Külalistemajas.

Häädemeestel asuvad korter- büroohoone ja Valge Külalistemaja koos kinnistutega on müügis. 30.detsembril 2010.a. sõlmisime ostu-müügi lepingu Ikla kantiini investeeringute ja vara müügiks OÜ-ga Toomemaa. Müügihind oli 6,0 miljonit krooni pluss käibemaks. Tehing oli AS-le Valge Hotell igati soodne kuna teenisime müügitehingult korraliku kasumi. Peale tehingu toimumist ei suutnud AS Valge Hotell kokku leppida AS-ga Swedbank lühiajalise laenu pikendamise osas, mistõttu olime sunnitud alustama läbirääkimisi laenude refinantseerimise osas. Mais 2011 jõudsime laenude refinantseerimise osas kokkuleppele Eesti Krediidipangaga ja nüüdseks on kõik laenud pikaajalised ja meie põhipangaks on Eesti Krediidipank.

2010. majandusaasta lõppes kasumiga 1,144 miljonit krooni.

2010. majandusaastat saab lugeda kordaläinuks. Seoses üldise majanduslangusega vähenes natukene klientide arv kuid see oli märgatavalt suurem kui 2009.a. Ikla kantiini müügiga ja kulude kokkuhoiuga Lapanina Hotellis hooajavälisel ajal läheb AS Valge Hotell 2011.aastale vastu hea enesetundega ja eelbroneeringute rohkus annavad kindlustunnet, et kõik hakkab paremaks minema.

Olulisemad finantssuhtarvud:	2010.a.	2009.a.
Võlakordaja (kohustused / varad kokku)	0,64	0,73
Omakapitali kordaja (omakapital / varad kokku)	0,36	0,27
Maksevõime kordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	3,43	0,24

Keskmine töötajate arv oli 2010. aastal 39,1 . Töötajatele arvestati töötasusid 3 015 026 krooni, sellelt arvestati sotsiaalmaksu 931 324 krooni ja töötuskindlustust 38 835 krooni. 2010. aastal maksti juhatusele tasusid 118 000 krooni ja nõukogu liike tasu 82 000 krooni. 01.detsembrist 2010.a. kuni 30.aprill 2011.a. vähendati töötasusid ja nõukogu liikme tasu.

2010. aastal dividende makstud ei ole.

Ettevõtte laenukohustused on fikseeritud Eesti Kroonides ja Eurodes, laenuintressid sõltuvad 6 kuu Euribori intressimäärast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 490	279 481	
Nõuded ja ettemaksed	139 192	88 873	3
Varud	257 825	258 016	
Müügiotol põhivara	4 318 741	4 318 741	4
Kokku käibevara	4 740 248	4 945 111	5
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 000 000	1 000 000	
Materiaalne põhivara	21 441 186	27 017 791	
Kokku põhivara	22 441 186	28 017 791	
Kokku varad	27 181 434	32 962 902	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 821 520	14 673 224	6
Võlad ja ettemaksed	3 556 289	5 688 321	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 377 809	20 361 545	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 774 916	1 492 399	6
Võlad ja ettemaksed	414 933	540 233	8
Sihtfinantseerimine	1 741 624	1 840 924	9
Kokku pikaajalised kohustused	9 931 473	3 873 556	
Kokku kohustused	17 309 282	24 235 101	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	4 300 000	4 300 000	16
Kohustuslik reservkapital	430 000	430 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 997 801	6 834 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144 351	-2 837 176	
Kokku omakapital	9 872 152	8 727 801	
Kokku kohustused ja omakapital	27 181 434	32 962 902	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	12 674 104	17 257 300	13
Muud äritulud	2 611 204	931 175	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 168 818	-10 313 467	15
Mitmesugused tegevuskulud	-855 886	-1 007 613	16
Tööjõukulud	-3 878 327	-6 443 745	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 034 974	-2 215 227	6
Muud ärikulud	-162 271	-271 795	
Ärikasum (-kahjum)	2 185 032	-2 063 372	
Finantstulud ja -kulud	-1 040 681	-773 804	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 144 351	-2 837 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144 351	-2 837 176	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 185 032	-2 063 372
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 034 974	2 215 227
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 383 295	0
Kokku korrigeerimised	-348 321	2 215 227
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 317	199 764
Varude muutus	191	517 020
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 132 032	2 244 488
Makstud intressid	-1 040 683	-763 990
Laekumised sihtfinantseerimisest	-99 300	-99 300
Muud rahavood äritegevusest	-125 300	-125 300
Kokku rahavood äritegevusest	-1 610 730	2 124 537
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75 074	-963 788
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 000 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 924 926	-963 788
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 816 000	2 650 000
Saadud laenude tagasimaksed	-7 595 156	-3 109 680
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-790 031	-462 161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 569 187	-921 841
Kokku rahavood	-254 991	238 908
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	279 481	40 573
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-254 991	238 908
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 490	279 481

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	4 300 000	430 000	6 834 977	11 564 977
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 837 176	-2 837 176
31.12.2009	4 300 000	430 000	3 997 801	8 727 801
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 144 351	1 144 351
31.12.2010	4 300 000	430 000	5 142 152	9 872 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valge Hotell (edaspidi ka "Firma") 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandlusele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule. Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansis kajastatud kirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid, riskivabad ja lühiajalised investeeringud, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena. Elimineeritud on mitterahalised tehingud ning finantseerimis- ja investeerimistehingud, millel raha liikumine on tehingu toimumisest erinevas majandusaastas.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtpabereid, ostjalt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi, emiteeritud võlakirju ja negatiivse turuväärtusega tuletisinstrumente.

Finantsvarad- ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavalt kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena. Nõuded, mille lepinguline või tõenäoline laekumistähtaeg on bilansipäevast kaugemal kui 1 aasta, kajastatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtu otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalse põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50

Muud ehitised ja rajatised	6
Seadmed	6
Mootorsõidukid	6
Inventar	6

Müügiootel põhivarana kajastatakse sellist materiaalse põhivara objekti, mida tõenäoliselt lähema aja jooksul müüakse. Müügiootel vara amortiseerimine lõpetatakse materiaalsest põhivarast eraldamise hetkel. Bilansis kajastatakse müügiootel põhivara käibevara rühmas eraldi kirjel. Kui müügiootel põhivara väärtus on langenud allapoole tema eeldatavat õiglast väärtust (miinus võõrandamisega aeotud kulud), siis hinnatakse müügiootel põhivara alla.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi kriteeriumitele vastavad lepingud, kus:

<renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;

<rentnikul on optsoon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavast oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;

<lepinguperiood katab suure osa (75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;

<rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;

<renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele.

Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkustasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses: varade soetamisel toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Põhivara sihtfinantseerimise kohustused on kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eesti ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil vaid kasumi jaotamisel, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2008. aastast maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summt. 2007. aasta maksumäär oli 22/78. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksukulu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande tingimuslike kohustuste lisas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Teenuste osutamise liitumistasud kantakse tuludesse nende eeldatava kasutusaja jooksul.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	94 621	51 244
Ostjatelt laekumata arved	94 621	51 244
Muud nõuded	9 571	2 629
Ettemaksed	35 000	35 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	139 192	88 873

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	94 621	51 244
Kokku nõuded ostjate vastu	94 621	51 244

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	50 507	50 507
Käibemaks	1 162 655	7 791
Üksikisiku tulumaks	23 159	47 869
Erisoodustuse tulumaks	230	
Sotsiaalmaks	47 294	105 757
Kohustuslik kogumispension	900	0
Töötuskindlustusmaksed	501	12 934
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	422 921	1 379 122
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 708 167	1 603 980

Lisa 5 Müügioteel põhivara

(kroonides)

31.12.2008	4 318 741
31.12.2009	4 318 741
31.12.2010	4 318 741

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2008									
Soetusmaksumus	1 660 774	27 059 692	2 275 211	433 029	3 056 599	5 764 839	3 931 280		38 416 585
Akumuleeritud kulum		-4 259 655	-1 378 661	-159 711	-642 276	-2 180 648	-3 029 112		-9 469 415
Jääkmaksumus	1 660 774	22 800 037	896 550	273 318	2 414 323	3 584 191	902 168		28 947 170
Amortisatsioonikulu		-1 164 351	-257 071	-61 950	-440 278	-759 299	-291 577		-2 215 227
Ümberklassifitseerimised								285 848	285 848
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								285 848	285 848
31.12.2009									
Soetusmaksumus	1 660 774	27 059 692	2 275 211	408 102	3 030 197	5 713 510	3 728 502	285 848	38 448 326
Akumuleeritud kulum		-5 424 006	-1 635 732	-196 734	-1 056 152	-2 888 618	-3 117 911		-11 430 535
Jääkmaksumus	1 660 774	21 635 686	639 479	211 368	1 974 045	2 824 892	610 591	285 848	27 017 791
Ostud ja parendused					75 074	75 074			75 074
Muud ostud ja parendused					75 074	75 074			75 074
Amortisatsioonikulu		-1 121 740	-215 716	-59 292	-426 958	-701 966	-211 268		-2 034 974
Allahindlused väärtuse languse tõttu									0
Müügid		-2 050 382			-1 558 410	-1 558 410	-7 913		-3 616 705
Ümberklassifitseerimised					211 368	211 368	-211 368		
31.12.2010									
Soetusmaksumus	1 660 774	24 672 747	2 275 211	408 102	1 101 928	3 785 241	3 181 608	285 848	33 586 218
Akumuleeritud kulum		-6 209 183	-1 851 448	-256 026	-826 809	-2 934 283	-3 001 566		-12 145 032
Jääkmaksumus	1 660 774	18 463 564	423 763	152 076	275 119	850 958	180 042	285 848	21 441 186

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Ehitised	2 899 737	
Masinad ja seadmed	3 100 263	
Muud masinad ja seadmed	3 100 263	
Kokku	6 000 000	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank lep. 10-024685-JK	1 897 050	1 897 050			4,0+Euribor	EUR	30.04.2011.a.
Jaak Valge	620 000	620 000				EEK	31.12.2011.a.
Lühiajalised laenud kokku	2 517 050	2 517 050					
Pikaajalised laenud							
Swedbank lep.10-024752-JI	7 847 875	883 407	4 417 035	2 547 433	4,0 + Euribor	EUR	30.09.2019.a.
Krediidipank AS lep. 924	1 037 707	345 902	691 805		4,27 + Euribor	EEK	28.08.2013.a.
Pikaajalised laenud kokku	8 885 582	1 229 309	5 108 840	2 547 433			
Kapitalirendikohustused kokku	193 804	75 161	118 643				
Laenukohustused kokku	11 596 436	3 821 520	5 227 483	2 547 433			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Toomemaa lep.5392 22.12.2009.	2 000 000	2 000 000					
Jaak Valge	370 000	370 000					
Swedbank lep.08-074342-JI	2 615 979	2 615 979					
Swedbank lep.06-091669-JI	8 812 199	8 812 199					
Lühiajalised laenud kokku	13 798 178	13 798 178					
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank lep.924	1 383 610	345 903	1 037 707				
Pikaajalised laenud kokku	1 383 610	345 903	1 037 707				
Kapitalirendikohustused kokku	983 835	529 143	454 692				
Laenukohustused kokku	16 165 623	14 673 224	1 492 399				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2010	1 711 762	23 354 485	704 958	496 859	239 632	26 507 696
31.12.2009	1 711 762	25 903 439	1 582 287	610 591	537 497	30 345 576

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 336 188	2 846 115
Võlad töövõtjatele	305 019	574 112
Maksuvõlad	1 708 167	1 603 980
Muud võlad	206 915	307 309
Intressivõlad	4 915	0
Dividendivõlad	190 000	0
Muud viitvõlad	12 000	0
Saadud ettemaksed	0	9 174
Ajatatud võlg tarnijatele	0	347 631
Tulevaste perioodide tulu	414 933	540 233
Kokku võlad ja ettemaksed	3 971 222	6 228 554

Lisa 9 Võlad tarnijatele (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
tähtaeg saabumata	127 631	245 956
tähtaeg ületanud kuni 1 kuu	232 561	386 487
tähtaeg ületanud 1-3 kuud	174 078	382 930
tähtaeg ületanud üle 3 kuu	801 918	1 830 742
Kokku võlad tarnijatele	1 336 188	2 846 115

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

Ettevõtte jaotuskõlblik jaotamata kasum seisuga 31.12.2010.a. moodustas 5 142 152 krooni (31.12.2009 : 3 997 801). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks 1 079 852 krooni (2009 : 839 538), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 062 300 krooni (2009 : 3 158 263).

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2009	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetys	1 840 924	-99 300	1 741 624
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 840 924	-99 300	1 741 624
Kokku sihtfinantseerimine	1 840 924	-99 300	1 741 624
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	1 940 224	-99 300	1 840 924
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 940 224	-99 300	1 840 924
Kokku sihtfinantseerimine	1 940 224	-99 300	1 840 924

Lisa 12 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	4 300 000	4 300 000
Aktsiate arv (tk)	430 000	430 000
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 674 104	17 257 300
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	12 674 104	17 257 300
Kokku müügitulu	12 674 104	17 257 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
55101 Hotellid	2 477 217	2 760 730
55301 Karavan,kämping,telkimine	481 389	243 302
56101 Restoranid ja tootlustuskohad	7 148 174	6 637 363
77399 materiaalse vara rentimine	68 478	432 408
68201 Kinnisvara rent	463 811	171 472
96011 Tekstiili pesu	2 510	3 570
82301 Nõupidamiste ja messide korraldamine	62 643	72 305
96041 Füüsilise heaoluga seotud teenindus	134 659	169 485
4711 Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	1 755 694	6 727 893
353011 Auru ja kuuma veega varuataamine	0	35 400
61109 Sideteenus	0	3 372
9609 Muud isikuteenused	24 944	0
9499 Muud teenused	54 585	0
Kokku müügitulu	12 674 104	17 257 300

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 383 295	0
Tulu sihtfinantseerimisest	99 300	99 300
Kasum valuutakursi muutustest	0	4 421
Kindlustuse hüvitis	0	16 340
Tulu rendi- ja üürilepingutest	125 300	809 300
Muud	3 309	1 814
Kokku muud äritulud	2 611 204	931 175

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	9 891	21 218
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 024 676	7 839 833
Energia	1 322 521	1 365 941
Elektrienergia	650 753	683 812
Kütus	671 768	682 129
Ostumaterjal, teenus	399 241	601 445
Abimaterjal	412 489	485 030
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 168 818	10 313 467

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Maarent	82 000	108 000
Üür ja rent	240 000	330 000
Energia	137 334	138 701
Kütus	137 334	138 701
Mitmesugused bürookulud	63 355	78 251
Riiklikud ja kohalikud maksud	77 915	32 426
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 023
Kindlustuskulu	101 843	82 436
Reklaamikulud	48 762	76 293
Pangateenustekulu	63 474	85 216
Vee- kanalisatsioonikulu	31 269	69 267
Kadu normi piires	6 082	0
Muud	3 852	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	855 886	1 007 613

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 928 071	4 840 865
Sotsiaalmaksud	940 246	1 602 880
Haigushüvitis	10 010	0
Kokku tööjõukulud	3 878 327	6 443 745
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	39	59

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	8
Intressikulud	-1 027 474	-765 212
Intressikulu laenudelt	-913 109	-674 316
Intressikulu kapitalirendilt	-114 365	-90 896
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-747	0
Muud finantstulud ja -kulud	-12 460	-8 600
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 040 681	-773 804

Lisa 19 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 000 000	218 800	1 000 000	217 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		620 000		370 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	210 000	331 500

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK VALGE	Juhatuse liige	28.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Valge Hotell aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts Valge Hotell 2010. aasta raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste 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

Juhatusel kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste 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

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti), mis nõuavad, et vandeaudiitor on vastavuses eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Valge Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust aktsiaselts Valge Hotell raamatupidamise aastaaruandes kajastatud finantsinformatsiooni kohta, juhin tähelepanu asjaolule, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad oluliselt likviidsete käibevarade mahtu. Ettevõtte tegevuse jätkuvus sõltub sellega seoses tehtavatest aktsionäride otsustest ning finantseerimise korraldamisest.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr 90

Pärnus, 28. juunil 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 997 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144 351
Kokku	5 142 152
2010.aasta kasumit ei jaotata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 997 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144 351
Kokku	5 142 152
2010.aasta kasumit ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	7148174	56.40%	Jah
Hotellid	55101	2477217	19.55%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1755694	13.85%	Ei
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	481389	3.80%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	463811	3.66%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaa?isalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	134659	1.06%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	68478	0.54%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	62643	0.49%	Ei
Muu teenindus	96099	54585	0.43%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	24944	0.20%	Ei
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	2510	0.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4437367
Faks	+372 4437367
Mobiiltelefon	+372 50 43334
E-posti aadress	vabarne@hot.ee