

TARTU MAJANDUS
EELKÕIGUSKONN
SISSE PULNUD

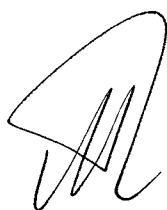
14.06.2006

21.6. 5820
El.

OÜ HOTELLIGRUPP

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

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
Interneti koduleht:	www.tartuhotell.ee
Põhitegevusala:	Majutusteenuste osutamine Tartu linnas
Audiitor:	Audiitorbüroo RKT OÜ Roland Kaurov
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005



MAJANDUS
ARUANNE
2005

14.06.2006

Sisukord

ETTEVÕTTE 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 Varud.....	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 8 Kapitalirent.....	15
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Muud pikaajalised võlad	16
Lisa 12 Osakapital.....	16
Lisa 13 Müügitulu.....	16
Lisa 14 Muud äritulud.....	17
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	20
OÜ Hotelligrupp osanike nimekiri.....	21



TARTU MAJUTUS
REGISTRI KESKUS
SIKSTI 100010

14.06.2005

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....

OÜ Hotelligrupp 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 Hotelligrupp töötab 17 töötajat.

Alates 2005 aasta kevadest lõppes ettevõttel Marguse Puhkekeskuse rendileping ning seoses sellega ei paku ettevõtte käesoleval ajal enam majutusteenust Otepääl.

OÜ Hotelligrupp emaettevõtteks on Hotell Tartu OÜ, mis omakorda kuulub OÜ-le Lepatriinu.

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



TARTU ÜHISKONN
REKORDI- JA
SISSELOUETUS
14.06.2006

14.06.2006

TEGEVUSARUANNE

Jätkuvalt oli OÜ Hotelligrupp põhitegevusalaks majutusteenuste osutamine.

Majandusaasta tähtsamad sündmused olid järgmised:

- Kevadel lõppes Marguse Puhkekeskuse rendileping ning alates märtsikuust lõpetasime teenuste osutamise Otepääl;
- 2005.majandusaasta kestel sai Hotell Tartu veelgi tuntumaks, hotelli keskmine täituvus kasvas 50%-ni (2004. aastal oli see 44 %, 2003.aastal 38 %);
- arenes ettevõtte reklaami- ja turundusala tegevus, tutvustasime ettevõtet reisikorraldajatele Soomes, Rootsis ja Saksamaal, osalesime turismimesseidel Tallinnas, Riias ja Helsingis jne. ;
- muutus äriühingu omanik ja alates 25.11.05 on OÜ Hotelligrupp ainuomanik Hotell Tartu OÜ.

2006.a. soovime säilitada ning kindlustada oma positsiooni majutusturul kuivõrd lähiajal on ette näha konkurentsi suurenemist kahe Tartusse ehitatava hotelli näol.

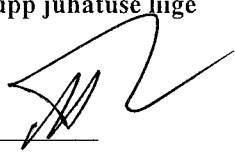
Töötajate arv 2005. aasta alguses oli 33 ja aasta lõpus 17 töötajat (vähenemine Marguse töötajate koondamisest).

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 21 töötajat.

Töötasude üldsumma moodustas 1 713 tuhat krooni, tegevjuhi töötasud moodustasid 192 tuhat krooni.

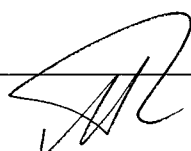
OÜ Hotelligrupp juhatuse liikmed on Auli Solo, Peeter Järve ja Andres Tootsman.

OÜ Hotelligrupp juhatuse liige



Andres Tootsman

17.01.2006.a.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
14.06.2006

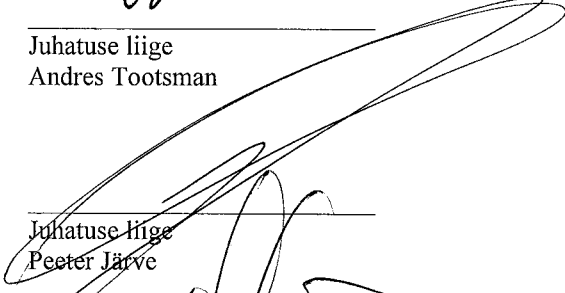
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatusse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

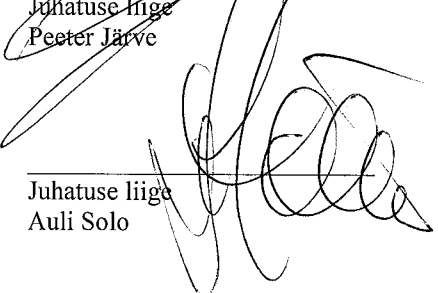
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Hotelligrupp 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 18.01.2006 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Hotelligrupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


Juhatusse liige
Andres Tootsman


Juhatusse liige
Peeter Järve


Juhatusse liige
Auli Solo

Tartu, 18. jaanuar 2006

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/Date 30.01.06
Allkiri/Signature 
Audiitorbüroo RKT

Bilanss

(Eesti kroonides)

14.06.2006

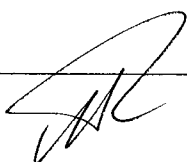
	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	562 200	288 147
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	21 661	606 607
Nõuded ja ettemaksed	4	1 976 043	977 093
Varud ja müügiootel varad	6	0	62 328
Käibevara kokku		2 559 904	1 934 175
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7	1 192 070	2 419 588
Põhivara kokku		1 192 070	2 419 588
VARAD KOKKU		3 751 974	4 353 764
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9	129 514	231 837
Võlad ja ettemaksed	10	428 078	953 909
Lühiajalised kohustused kokku		557 592	1 185 746
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		0	79 513
Muud pikaajalised võlad	11	0	224 200
Pikaajalised kohustused kokku		0	303 713
KOHUSTUSED KOKKU		557 592	1 489 459
Omakapital			
Osakapital	12	500 000	500 000
Ülekurss		2 787 869	2 787 869
Kohustuslik reservkapital		40 000	24 269
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-463 564	-930 047
Aruandeaasta kasum		330 076	482 215
OMAKAPITAL KOKKU		3 194 382	2 864 305
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 751 974	4 353 764

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



TAHJALIN
14.06.2006

Kasumiaruanne**Skeem 1**

(Eesti kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	13	9 797 024	10 645 916
Muud äritulud	14	409 723	37 422
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-1 931 797	-1 717 526
Mitmesugused tegevuskulud		- 4 723 040	- 5 507 141
Tööjõu kulud			
Palgakulu		- 1 713 460	- 1 989 759
Sotsiaalmaks		- 519 268	- 593 156
Tööjõu kulud kokku		- 2 232 728	- 2 582 915
Põhivara kulum ja väärtuse langus		- 466 613	-451 009
Muud ärikulud		- 511 261	- 13 412
Ärikasum		341 310	411 335
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		- 29 011	67 835
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		3 232	- 540
Muud finantstulud ja -kulud		14 546	3 586
Finantstulud ja -kulud kokku		- 11 233	70 880
Aruandeaasta puhaskasum		330 076	482 215

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/Date 30.01.06
Allkiri/Signature
Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

14.03.2006

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	330 076	482 215
Põhivara kulum	466 613	451 009
Kasum/kahjum põhivara müügist	-69 771	0
Mahakantud põhivara jääkmaksumus	44 184	4 378
Kokku	771 102	937 602
Korrigeeringud (suurenemine/vähene mine)		
Nõuded ostjate vastu (-/+)	88 932	-75 890
Mitmesugused nõuded (-/+)	4 815	-8 541
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (-/+)	58 241	-49 614
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (-/+)	14 011	1 509
Varud (-/+)	62 328	-24 930
Ostjate ettemaksed (+/-)	-603	-13 169
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-428 008	210 964
Maksuvõlad (+/-)	-26 398	68 842
Viitvõlad	-70 821	76 510
Kokku	-297 503	185 681
Kokku rahavood äritegevusest	473 599	1 123 283
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-54 770	- 819 947
Lõpetamata ehitus	681 263	-328 141
Materiaalse põhivara müük	160 000	0
Antud laenud	-1 809 250	0
Antud laenude tagasimaksed	644 301	852 209
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-378 456	-295 879
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad	0	200 000
Saadud laenude tagasimaksed	-224 200	-200 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	- 181 837	- 169 820
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-406 037	-169 820
Rahavood kokku	- 310 894	657 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	894 755	237 172
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 310 894	657 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	583 861	894 755

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



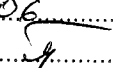
TAMMELA OÜ
 KONTOR
 14.05.2006

Omakapitali muutuste aruanne
 (tuhandetes kroonides)

	Osakapital	Ülekurs	Kohustuslik reserv-kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
Saldo 2003.a aastaaruandes	500 000	2 787 869	24 269	-930 047	2 382 091
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

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

TARNU
REKVISIIT
SISSE
14.06.2006**Raamatupidamise aastaaruande lisad****Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Hotelligrupp 2005. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Raamatupidamise Toimkonna Juhendite muudatuste rakendamine, mis muutus ettevõttele kohustuslikuks alates 1.jaanuarist 2005 ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

2005.a jooksul on lisaks jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

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 korrigeeritud 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 korrigeeritud soetusmaksumuses.

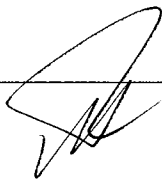
Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/Date 30.01.06
Allkiri/Signature
Audiitorbüroo RKT



14.05.2006

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 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 ostenud 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. Muud hooldus- ja remondikulud 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.

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 "müügiotol 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. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

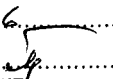
Kapitali- ja kasutusrendid

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 nüüdsväärtuses, 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. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases 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 õiglases 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 suurus 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 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

TÄHELEPANEK
KASUTAMISEKS
KINNITAMISEKS

14.03.2006

Lisa 2 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	15 380	32 184
Pangakontod	517 979	244 463
Raha teel	28 840	11 500
Raha kokku	562 200	288 147

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Sampo rahaturufondi osakud	21 661	606 607

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	81 415	170 347
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>156 663</i>	<i>177 000</i>
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	<i>-75 248</i>	<i>-6 653</i>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	75 226	133 467
Muud lühiajalised nõuded	1 811 774	651 639
<i>s.h Nõuded emajätku vastu (lisa 15)</i>	<i>1 809 250</i>	<i>644 301</i>
<i>Muud viitlaekumised</i>	<i>0</i>	<i>4 553</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>2 524</i>	<i>2 785</i>
Ettemaksed teenuste eest	7 629	21 640
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 976 043	977 093

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	75 226	0	133 467	0
Üksikisiku tulumaks	0	50 343	0	57 388
Sotsiaalmaks	0	91 952	0	112 165
Kohustuslik kogumispension	0	5 127	0	4 002
Töötuskindlustusmaks	0	3 816	0	5 070
Erisoodustuse tulumaks	0	1 088	0	703
Erisoodustuse sotsiaalmaks	0	1 496	0	892
Kokku	75 226	153 822	133 467	180 220

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Auditiitorbüroo RKT

Lisa 6 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	0	52 879
Müügiks ostetud kaubad	0	9 448
Ettemaksed hankijatele	0	0
Varud kokku	0	62 328

Seoses Marguse Puhkekeskuse sulgemisega ettevõttel varud puuduvad. Hotelli müügiletis olev kaup kantakse kuludesse soetamise hetkel. Kuludesse kantud müügikaupade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	82 310 1 509 775		383 442	1 975 527
Akumuleeritud kulum	-18 667	-229 973	0	-248 640
Jääkmaksumus	63 643 1 279 803		383 442	1 726 888
2004. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	662 616	157 331	328 141	1 148 088
Maha kandmine	-4 474	-13 305	0	-17 779
Amortisatsioonikulu	-42 556	-408 454	0	-451 010
Maha kantud põhivara kulum	3 051	10 350	0	13 401
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

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature J

Auditiibüroo RKT

Lisa 8 Kapitalirent

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	525 000	525 000
Akumuleeritud kulum	-175 000	-175 000
Jääkmaksumus	350 000	350 000
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	525 000	525 000
Akumuleeritud kulum	-280 000	-280 000
Jääkmaksumus	245 000	245 000

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 9.

Lisa 9 Laenukohustused

	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		

	Saldo 31.12.2004	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud OÜ Lepatriinu	50 000	50 000	0	31.12.2005	1%
Kapitalirendikohustus, Leping 0057225L	261 350	181 837	79 513	30.05.2006	7%
Kokku	311 350	231 837	79 513		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Detsembris 2003.a. andis OÜ Lepatriinu OÜ-le Hotelligrupp laenu 50 000 krooni, mis tuli tagasi maksta 2004 aastal. 2004 aastal pikendati lepingut kuni 31.12.2005. Detsembris 2005 pikendati lepingut veel üheks aastaks kuni 31.12.2006.

Kapitalirendi korras on mais 2003 soetatud hotelli sisustus tähtajaga 30.05.2006.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	112 740	540 748
Võlad töövõtjatele	151 158	220 749
Maksuvõlad (Lisa 5)	153 822	180 220
Muud viitvõlad	6 392	7 622
Ostjate ettemaksed	3 967	4 570
Võlad ja ettemaksed kokku	428 078	953 909

Lisa 11 Muud pikaajalised võlad

<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi makstud
Muud võlad, OÜ Lepatriinu	0	0	0	17.11.2005
Kokku	0	0	0	

<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Muud võlad, OÜ Lepatriinu	224 200	0	224 200	13.03.2006
Kokku	224 200	0	224 200	

Lisa 12 Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	500 000	500 000
Osade arv (tk)	1	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	500 000	250 000

2005 aastal muutus OÜ Hotelligrupp emettevõtte. Senise OÜ Kediivi asemel kuulub 100% OÜ Hotelligrupp osadest OÜ-le Hotell Tartu.

Lisa 13 Müügitulu

OÜ Hotelligrupp müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Majutus	7 281 521	8 483 695
Renditulu	483 008	340 295
Muu müügitulu	2 032 495	1 821 926
Kokku	9 797 024	10 645 916

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinnast, milles on vähendatud käibemaks. 2005 a. müügitulud on 100% tekkinud Eestis.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/Date 30.01.06
 Allkiri/Signature
 Audiitorbüroo RKT

Lisa 14 Muud äritulud

	2005	2004
Tulu põhivara müügist	100 091	0
Kahjude hüvitus, saadud viivised	13 357	21 056
Muud äritulud	296 275	16 366
Muud äritulud kokku	409 723	37 422

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Alates 25.11.2005 on OÜ Hotelligrupp emaeettevõtja on OÜ Hotell Tartu, mis kuulub omakorda Lepatriinu OÜ-le. Kuni 25.11.2005 oli OÜ Hotelligrupp emaeettevõtja OÜ Kediiv.

OÜ Hotelligrupp on ostanud ning müünud teenuseid (ruumide rent, küte, elekter, vesi, maamaks) järgmistele seotud osapooltele:

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte, OÜ Kediiv (kuni 25.11.2005)	3 384 732	1 100	2 577 420	12 360
Teenuste ost-müük kokku	3 384 732	1 100	2 577 420	12 360

Antud laenud seotud osapooltele:

	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

	Antud laen 2004	Tagastatud laen 2004	Nõude loovutamine	Saldo 31.12.2004
OÜ Kediiv (põhiosa)	1 496 511	942 000	0	554 511
OÜ Kediiv (intress)	89 791	0	0	89 791
Lühiajalised nõuded kokku	1 586 301	942 000	0	644 301
OÜ Lepatriinu	0	0	0	50 000
Lühiajalised kohustused kokku	0	0	0	50 000
OÜ Lepatriinu	0	0	0	224 200
Pikaajalised kohustused kokku	0	0	0	224 200

OÜ Kediiv nõue loovutati 01.11.2005 võrdsetes osades OÜ-le AK-Varad ning OÜ Lepatriinu. Mõlemad nõuded tasuti novembris 2005.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 30.01.06

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

14.06.2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Hotelligrupp osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Hotelligrupp (edaspidi ettevõtte) 31. detsembril 2005. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-17. 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. 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.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ja 2005. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.



Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

30. jaanuar 2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

MAJANDUSAASTA KASUMI
JAOTAMISE ETTEPANEK
14.01.2006

OÜ Hotelligrupp juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas **330 076 krooni** alljärgnevalt:

.....

Jaotamata kahjum 31.12.2005

463 564.- krooni

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali

10 000.- krooni

2. jaotamata kahjum

143 488.- krooni



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Hotelligrupp 2005. a. (01.01.2005 kuni 31.12.2005) majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest.

Juhatus liige:

Andres Tootsman

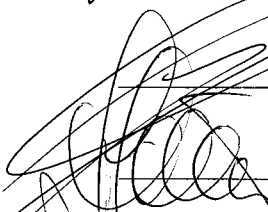


08.02

2006

Juhatus liige:

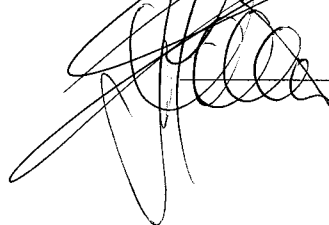
Peeter Järve



2006

Juhatus liige:

Auli Solo



2006

Majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul

08.02.

2006



OÜ Hotelligrupp osanike nimekiri

TARTU 14.02.2006
REGISTRITOLLA
SISSELOPANGU
14.02.2006

OÜ Hotelligrupp osanike nimekiri aastaaruande kinnitatud üldkoosoleku toimumise 08.02.2006. seisuga oli alljärgnev:

OÜ Hotell Tartu
Registrikood: 10882320
Aadress: Soola 3, 51014 Tartu
Osa nimiväärtus: 500 000.- krooni
Osade arv: 1
OÜ Hotell Tartu omab 100% kõigist OÜ Hotelligrupp osadest

