

16.06.2004

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

.....lk. nr. 24072
Sigrid Rand

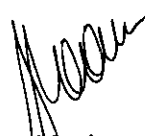
Aktsiaselts GRAND HOTEL VILJANDI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2003.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2003.a.

Ettevõtte ärinimi	AS GRAND HOTEL VILJANDI
Äriregistrikood	10741690
Juriidiline aadress	Tartu 11/Lossi 29 71020 Viljandi
Telefon	43 55 800
Fax	43 55 805
E-mail	<u>eve@ghv.ee</u>
Tegevjuht	Hedli Kivilaan
Põhitegevusala	hotellimajandus
Audiitor	Merike Veiber
Juhatuse liige	Hedli Kivilaan
Nõukogu esimees	Illimar Toom
Nõukogu liikmed	Innar Susi Jaak Allik
Lisatud: aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga	


Juhatuse kinnitus

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	10
LISA 1. Varud	13
LISA 2. Antud laenud	13
LISA 3. Materiaalne põhivara	14
LISA 4. Immateriaalne põhivara	15
LISA 5. Kapitalirent	16
LISA 6. Kasutusrent	17
LISA 7. Maksud	18
LISA 8. Pikaajalised võlad	19
LISA 9. Omakapital	20
LISA 10. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	21
LISA 11. Müügitulu	22
LISA 12. Panditud vara	23
LISA 13. Tehingud seotud osapooltega	24
LISA 14. Müüdud kaupade kulud	25
LISA 15. Turustuskulud	25
LISA 16. Üldhalduskulud	25
Kasumi jaotamise ettepanek	26
Majandusaasta aruande allkirjad	26
Audiitori järeldusotsus	27


Juhatuse kinnitus

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on hotelliteenuse pakkumine koos toitlustamisega.

2003.a. oli AS Grand Hotel Viljandi realiseerimise netokäive 6351133 krooni.

2003.a. aprillikuus alustas tööd ravi- ja puhkekeskus, mis on meie käivet ja külastajate arvu tunduvalt suurendanud.

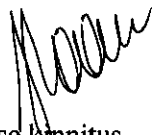
Aruandeaastal soetati materiaalsed põhivara 539827 krooni eest.

Jätkuva konkurentsi tingimustes püüame pöörata järjest suuremat tähelepanu klientide paremale teenindamisele ja töötajate väljaõppele.

Keskmine töötajate arv oli 35 ning palkade ja lisatasude kogusumma 1906942 krooni.

AS Grand Hotel Viljandi nõukogule 2003.a. tasu ei makstud. Juhatuse liige on ühtlasi ka tegevjuht ning tema tasu oli 80773 krooni.

AS Grand Hotel Viljandi juhatus on 1 liikmeline, nõukogu aga 3 liikmeline.


Juhatuse kinnitus

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Grand Hotel Viljandi juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

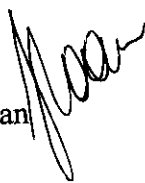
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat head raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Grand Hotel Viljandi AS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on Grand Hotel Viljandi AS jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige

Hedli Kivilaan



07. juuni

2004.a.

Juhatus kinnitus



Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA	31.12.2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	132777	153184
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	129120	144345
Kokku nõuded ostjate vastu	129120	144345
Muud lühiajalised nõuded (Lisa 2, 7)	12800	131672
Intressid	83	525
Tulevaste perioodide kulud	72406	3444
Varud		
Tooraine ja materjal	250127	198433
Ettemaksed tarnijatele	0	498
Varud kokku	250127	198931
Käibevara kokku	597313	632101
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	19278782	19278782
Masinad ja seadmed	2658644	2259741
Muu inventar, tööriistad ja muud	10026406	9902746
Akumuleeritud põhivara kulum	- 4522058	- 1700388
Materiaalne põhivara kokku (Lisa 3)	27441774	29740881
Immateriaalne põhivara		
Ostetud litsentsid ja kaubamärgid	96002	175172
Immateriaalne põhivara kokku (Lisa 4)	96002	175172
Põhivara kokku	27537776	29916053
AKTIVA (varad) kokku:	28135089	30548154

Juhatuse kinnitus

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed		
järgmisel perioodil (Lisa 8)	1958791	1542592
Võlakohustused kokku	1958791	1542592
Võlad tarnijatele	210439	570379
Mitmesugused võlad		
Võlad emattevõtjatele (Lisa 13)	11580000	13950000
Muud lühiajalised võlad	1535	728
Mitmesugused võlad kokku	11581535	13950728
Maksuvõlad (Lisa 7)	228860	142794
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	279716	198421
Intressivõlad	34363	57000
Viitvõlad kokku	314079	255421
Lühiajalised kohustused kokku	14293704	16461914
Pikaajalised kohustused		
Laenud ja kapitalirendi kohustused (Lisa 8)	12382028	14044784
Pikaajalised kohustused kokku	12382028	14044784
Kohustused kokku	26675732	30506698
Omakapital		
Sisse makstud registreerimata aktsiakapital (Lisa 9)	0	100000
Aktsiakapital (Lisa 9)	600000	400000
Ülekurss (Lisa 9)	4900000	2900000
Kohustuslik reservkapital (Lisa 9)	30836	30836
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (Lisa 9)	- 489380	585886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	- 3582099	- 3975266
Omakapital aktsiaseltsis kokku	1459357	41456
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku:	28135089	30548154

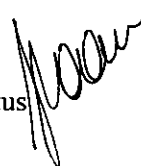
Juhatuse kinnitus

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2003.a.	2002.a.
Müügitulu (Lisa 11)	6333869	3334233
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (Lisa 14) -	8259252	- 5691438
Brutokasum (-kahjum)	- 1925383	- 2357205
Turustuskulud (Lisa 15)	- 148330	- 239052
Üldhalduskulud (Lisa 16)	- 633223	- 497127
Muud äritulud	29375	5432
Muud ärikulud	- 64494	- 95845
Ärikasum (-kahjum)	- 2742055	- 3183797
Finantstulud ja - kulud		
a) intressikulu	- 862474	- 813146
b) kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	22347	21152
c) muud finantstulud ja - kulud	83	525
Kokku finantstulud ja - kulud	- 840044	- 791469
Kasum (- kahjum) majandustegevusest	- 3582099	- 3975266
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	- 3582099	- 3975266

Juhatuse kinnitus



Rahavoogude aruanne

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	- 2742055	- 3183797
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum (Lisa 3,4)	+ 2901415	+ 1749634
Varude allahindlus (Lisa 1, 10)	- 2184	0
Kahjum põhivara müügist (Lisa 3)	+ 2058	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (Lisa 10)	+ 77635	+ 631335
Varude muutus (Lisa 10)	- 51196	- 198931
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (Lisa 10)	- 191772	+ 969322
Makstud intressid	- 885111	- 813146
Saadud intressid	+ 125	0
Rahavood äritegevusest kokku	- 891085	+ 2338214
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 3,5)	- 122431	- 30782053
Immateriaalse põhivara soetus	0	- 224418
Antud laenud (Lisa 2)	- 15000	0
Antud laenude tagasimaksed (Lisa 2)	+ 2500	0
Saadud intressid	+ 83	+ 525
Põhivara müügist laekunud summa (Lisa 10)	+ 14631	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	- 120217	- 31005946
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud lühiajaline laen emattevõttelt (Lisa 13)	+ 2630000	0
Saadud laenud	0	+ 31950000
Laenude tagasimaksed (Lisa 8)	- 1388880	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed (Lisa 8)	- 272572	- 71840
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	+ 968548	+ 31878160
Rahavood kokku	- 42754	+ 26631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	153184	105401
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 42754	+ 26631
Valuutakursside muutuste mõju	+ 22347	+ 21152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	132777	153184

Juhatuse kinnitus

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksiakapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	400000		30836	585886	1016722
Aktsiate emiteerimine	100000	2900000			3000000
Aastaruande 2002					
puhaskasum				- 3975266	- 3975266
Saldo 31.12.2002	500000	2900000	30836	- 3389380	41456
2002.a.kahjumi katmine					
ülekursi arvelt		- 2900000		2900000	
Aruandeaasta 2003					
puhaskasum				- 3582099	- 3582099
Aktsiate emiteerimine					
2003.aruandeaastal	100000	4900000			5000000
Saldo 31.12.2003	600000	4900000	30836	- 4071479	1459357

Juhatus kinnitus



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

AS Grand Hotel Viljandi 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele. Arvestuse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr. 2. Kasumiaruanne 2002 aruandeaasta kohta on viidud vastavusse skeemiga 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

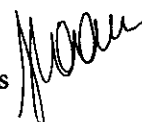
Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmis- kuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Realiseeritud toodete kulu“.

Juhatus kinnitus



Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on üle 5000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulusse ei ole kantud hotelli käivitamise (2002.a.) käigus soetatud väheolulise maksumusega objektid, millede väärtus üksikuna ei ületa 5000 krooni, kuid objektide grupi (komplekti) koguväärtus on olulise suurusega. Nimetatud objektide amortiseerimise perioodiks on 3 aastat. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised	3 %
Masinaid ja seadmed	10 % - 50 %
Muu inventar	10 % - 50 %

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest (vara kasutamisest tekkivate rahavoogude nüüdiseväärtusest).

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalsele põhivarale:

Ostetus kaubamärk	20%
Arvutiprogramm	40%

Rendiarvestus.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Inressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Juhatuse kinnitus

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

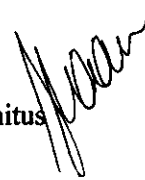
Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Juhatuse kinnitus



Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

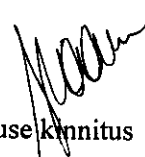
Lisa 1

Kaupade inventuuri käigus on avastatud kaupu, mille realiseerimisaeg saab kohe läbi. Selleks, et neid kaupu saaks kiiresti müüa, on nad alla hinnatud. Hinnavahe, 2184 krooni, on kantud aruandeaasta kuludesse.

Lisa 2
(kroonides)

Antud laenud

Laenusaaaja	Peeter Putnik
Antud laen	15000
Antud laenu tagasimaksed	2500
Lõppsaldo 31.12.2003	12500
Antud laenu tagasimaksed 2004.a.	12500
Intressimäär	5 %
Lõpptähtaeg	31.10.2004

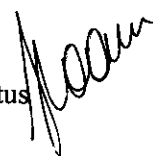

Juhatuse kinnitus

Lisa 3 **Materiaalne põhivara**
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo 31.12.2002	19278782	2259741	9902746	31441269
soetamine		416167	123660	539827
müük		- 17264		- 17264
Lõppsaldo 31.12.2003	19278782	2658644	10026406	31963832
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2002	- 322381	- 237637	- 1140370	- 1700388
arvestatud kulum	- 593361	- 432692	- 1796192	- 2822245
müük		575		575
Lõppsaldo 31.12.2003	- 915742	- 669754	- 2936562	- 4522058
Jääkväärtus				
31.12.2002	18956401	2022104	8762376	29740881
31.12.2003	18363040	1988890	7089844	27441774

Bilansikirjel maa ja ehitised on kajastatud emattevõttelt renditud hoone renoveerimise kulud. Põhivara arvele on võetud vara, mis on olulise väärtusega ja mille kasutusiga on pikem kui üks aasta. Seoses hotelli avamisega soetati sellist inventari, mille üksiku objekti väärtus oli alla 5000 krooni, kuid soetatud objektide koguväärtus oli olulise suurusega. Lähtudes olulise põhimõttest on nimetatud objektide kapitaliseeritud summaks 3520800 krooni. Nende objektide kasulikuks elueaks on 3 aastat. Aruandeaastal arvestati vastavalt kulumit 1310640 krooni.

Juhatuse kinnitus

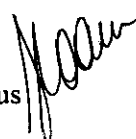


Grand Hotel Viljandi majandusaasta aruanne 2003

Lisa 4 **Immateriaalne põhivara**
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Ostetud kaubamärk	Arvutiprogramm	Kokku
Soetusmaksumus			
Algsaldo 31.12.2002	52990	171428	224418
Lõppsaldo 31.12.2003			
	52990	171428	224418
Akumuleeritud kulum			
Algsaldo 31.12.2002	- 3532	- 45714	- 49246
Kulum	- 10599	- 68571	- 79170
Lõppsaldo 31.12.2003	- 14131	- 114285	- 128416
Bilansiline maksumus			
31.12.2002	49458	125714	175172
31.12.2003	38859	57143	96002

Juhatuse kinnitus



Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

Lisa 5 **Kapitalirent**
(kroonides)

Grand Hotel Viljandi AS rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

Masinad ja seadmed		
	31.12.2003	31.12.2002
Soetusmaksumus	1397497	941737
Akumuleeritud kulum	383020	62782
Bilansiline jääkväärtus	1014477	878955
Kapitalirendi kohustus (Lisa 8)	732200	587376


Juhatuse kinnitus

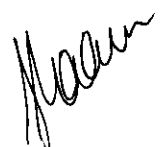
Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

Lisa 6 **Kasutusrent**
(kroonides)

Grand Hotel Viljandi AS tasus kasutusrendimakseid alljärgnevalt:

2003.a. eest	24899 krooni
2002.a. eest	36762 krooni

Renditakse sõiduautot.



Juhatuse kinnitus

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

Lisa 7 Maksud

Maksuliigid	31.12.2003		31.12.2002	
	Maksuvõlad		Maksuvõlad	
	- ettemaks	+ võlg	- ettemaks	+ võlg
Käibemaks		33913	-	43468
Üksikisiku tulumaks		66364		38672
Erisoodustuse tulumaks		902	-	2181
Sotsiaalmaks		118199		97536
Töötuskindlustuse maks		3551		3064
Ettevõtte töötuskindlustuse maks		1773		1350
Kogumispension		4158		2172
Kokku:		228860		97145

Kogumispensioni maksel on seisuga 31.12.2003 ka ettemaks 300 krooni, mis on näidatud bilansi aktivas real „Muud lühiajalised nõuded“.



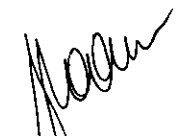
Juhatuse kinnitus

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

Lisa 8
(kroonides)

Pikaajalised võlad

Pikaajalised kohustused	Pangalaen	Kapitalirendi kohustus	Kokku
Võlgnevuse jääk	15000000	587376	15587376
31.12.2002			
Kohustuste suurenemine		455760	455760
(Lisa 5)			
Kohustuste tasumine	1388880	310936	1699816
Võlgnevuse jääk	13611120	732200	14343320
31.12.2003			
Kohustuste tasumine			
2004.a.	1666656	294635	1961291
2005.a.	1666656	320228	1986884
2006.a.	1666656	117337	1783993
2007.a.	1666656		1666656
2008.a.	1666656		1666656
2009.a.	1666656		1666656
2010.a.	1666656		1666656
2011.a.	1666656		1666656
2012.a.	277872		277872
Intressi määrad	6,899%	7,5%	
Lõplik tasumise tähtaeg	12.02.2012	15.03.2006	


Juhatuses kinnitus

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003

Lisa 9

Omakapital

Grand Hotel Viljandi AS aktsiakapital üldsummas 600000 krooni jaguneb 60000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 krooni.

Aruandeaastal toimunud aktsiakapitali suurendamise käigus emiteeriti 10000 uut aktsiat 10 kroonise nimiväärtusega, kogusummas 100000 krooni.

10000 aktsia eest tasuti mitterahalise sissemaksuga 500000 krooni. Tekkis ülekurs 4900000 krooni.



Juhatuse kinnitus

Lisa 10

Rahavoogude aruande selgitused

<u>Kirjete loetelu ja sisu selgitus</u>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus</u>	+ 77635	+ 631335
sealhulgas: nõuded ostjate vastu	+ 15225	+ 369370
tulevaste perioodide kulud	+ 62410	+ 261965
<u>Äritegevusega seotud varude muutus</u>	- 53380	- 198931
sealhulgas: varud kokku	- 51196	- 198931
varude allahindlus (Lisa1)	- 2184	0
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	- 191772	+ 969322
sealhulgas: võlad tarnijatele	- 359940	+ 570379
muud lühiajalised võlad	+ 807	0
maksuvõlad (Lisa 7)	+ 86066	+ 142794
võlad töövõtjatele	+ 81295	+ 256149
<u>Materiaalse põhivara müük</u>	+ 14631	0
sealhulgas: müüdud põhivara bilansiline maksumus	+ 16689	0
kahjum põhivara müügist	- 2058	0
<u>Materiaalse põhivara soetus</u>	- 122431	- 30782053
sealhulgas: põhivara soetus kokku (Lisa 3)	- 539827	- 31441269
Korrigeerimine:		
kapitalirendi tingimustel renditud põhivara (Lisa 3,5)	+ 455760	+ 941737
lühiajalised kapitalirendi maksed	- 38364	- 282521

Juhatuse kinnitus

Lisa 11 Müügitulu
(kroonides)

Grand Hotel Viljandi AS müügitulu analüüs geograafiliste piirkondade ja tegevusalade lõikes

Riigid	Müügitulu		Toitlustus		Sealhulgas Majutus		Muud
	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2002
Eesti Vabariik	6333869	3170633	3511975	1628530	2821894	1542103	
Pakistan		163600					163600
Kokku:	6333869	3334233	3511975	1628530	2821894	1542103	163600
%- des	100	100	55,4	48,8	44,6	46,2	5,0

Juhatuse kinnitus

Lisa 12

Panditud vara

Saadud pikaajalise pangalaenu (31.12.2003.a. seisuga 1361120 krooni) tagatiseks on 2002.a. panditud kommertspandi seadmise lepinguga AS Grand Hotel Viljandi vallasvara asukohaga Viljandis, Tartu tn. 11/Lossi tn. 29. Kommertspandi seadmise leping tõestatud Viljandi notar Virgi Ojap`i büroos 12.02.2002.a.


Juhatuse kinnitus

Lisa 13
(kroonides)

Tehingud seotud osapooltega

Aktsiaselts Grand Hotel Viljandi on 2003.a. ostnud kaupu ja osutanud teenuseid alljärgnevalt:

Seotud osapooled	Ostud	Müügid	Saadud laenud
AS Toom Tekstiil	13440		
AS Toom Tekstiil		940386	
AS Toom Tekstiil			2630000
Kokku:	13440	940386	2630000

Müügist 386072 krooni on konverentsiteenus ja 393503 krooni on toitlustamine.

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

Tütar- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

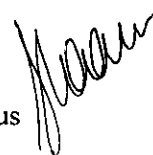
Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Võlad emaettevõtjatele 11580000 krooni

Emaettevõtte laenust arvestati aruandeaastal aktsiakapitali mitterahaliseks sissemakseks 5000000 krooni. Antud laen on ilma intressita ja tagatiseta ning ei too tagastustähtaegade ületamisel kaasa emaettevõttepoolseid sanktsioone.

Juhatus kinnitus



Grand Hotel Viljandi majandusaasta aruanne 2003

Lisa 14 **Müüdnud kaupade kulud**
(kroonides)

	2003	2002
Tooraine ja põhimaterjal	1398378	839422
Elektri- ja soojusenergia	576500	376943
Tööjõukulud	2039964	1524302
Kulum	2888971	1741008
Instrumendid ja muud väikevahendid	227155	105265
Ostetud kaubad	29300	19530
Muud kulud	1098984	1084968
Kokku müüdnud kaupade kulud	8259252	5691438

Lisa 15 **Turustuskulud**
(kroonides)

	2003	2002
Reklaamikulud	112386	225286
Tööjõukulud	29260	9310
Kulum	1584	1056
Muud kulud	5100	3400
Kokku turustuskulud	148330	239052

Lisa 16 **Üldhalduskulud**
(kroonides)

	2003	2002
Ostetud teenused	9725	50563
Tööjõukulud	489440	285950
Kulum	10860	7570
Rendikulud	31339	38042
Muud kulud	91859	115002
Kokku üldhalduskulud	633233	497127

Juhatuse kinnitus

Kasumi jaotamise ettepanek
(kroonides)

Grand Hotel Viljandi AS ettepanek aktsionäride üldkoosolekule

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. alguseks	- 489380
Kasum 2003.a.	- 3582099
Kahjumi katmine ülekursi arvelt	4071479
Jaotamata kasumi jääk pärast 2003. majandusaasta aruande kinnitamist	0

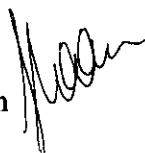
AS GRAND HOTEL VILJANDI majandusaasta aruande allkirjad

Grand Hotel Viljandi AS on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aasta-aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Grand Hotel Viljandi AS on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadatud ja heaks kiitnud.

Grand Hotel Viljandi AS majandusaasta aruanne 2003 on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 07. juunil 2003.a. otsusega.

Juhatus liige
Hedli Kivilaan



Nõukogu esimees
Illimar Toom



Nõukogu liige
Innar Susi

Nõukogu liige
Jaak Allik



Juhatus kinnitus

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS

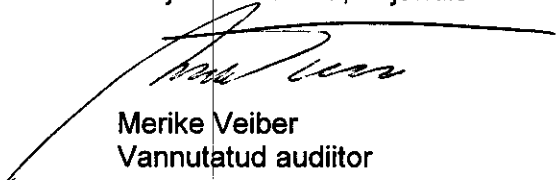
AS GRAND HOTEL VILJANDI aktsionäridele

Olen kontrollinud AS GRAND HOTEL VILJANDI 31.12.2003.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 3582099 krooni kahjumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12. 2003.a 28135089 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS GRAND HOTEL VILJANDI majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

07. juunil 2004.a, Viljandis



Merike Veiber
Vannutatud audiitor



1126/15.06.04

Sulge aken »

Trüki

14.06.2004 12:36

Aktsiaraamatud

Emitent: AS Grand Hotel Viljandi
Registrikood: 10741690
Väärtpaberi nimi: Grand Hotel Viljandi aktsia
ISIN: EE3100009366
Väärtpaberite arv kokku: 60 000
Nimiväärtus: 10 EEK
Seisuga: 07.06.2004 08:00

Omaniku nimi ▼	Isik./reg.kood ▼	Aadress ▼	Saldo ▼	Osalus ▼
TOOM TEKSTIIL AS	10250287	KAARE 13 ABJA-PALUOJA, VILJANDI 69402, Eesti	60 000	100,0000%

Ridu kokku: 1

Raporti lõpp



Eesti Väärtpaberikeskus
Estonian CSD

14-06-2004

VÄLJAVÕTE ÕIGE