

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts "BARCLAY HOTELL"

registrikood: 10164932

tänava/talu nimi, Ülikooli 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: EE2400

telefon: +372 7447100

faks: +372 7447110

e-posti aadress: barclay@barclay.ee

veebilehe aadress: www.barclay.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Aktsiakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Turustuskulud	15
Lisa 15 Üldhalduskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

AS Barclay Hotell alustas oma tegevust 1997.aastal.

2012. aasta oli viieteistkümnes aasta majandada Tartus Ülikooli 8 asuvat hotelli.

2012. aastal olid Barclay Hotelli põhilisteks tegevusaladeks:

1. Hotellindus (majutamine)
2. Konverentsiteenuste osutamine

AS Barclay Hotelli emaettevõtteks on AS C.H.P. Emaettevõtte koosseisus pole 2012. aasta jooksul toimunud selliseid muudatusi, mis mõjutaksid Barclay Hotelli tegevust.

AS Barclay Hotelli müük on kasvanud võrreldes 2011. aastaga.

2005. aastal alustati Barclay Hotelli osalist renoveerimist, mis toimus ka 2012.aastal.

Alates 2006. aastast ei tegele AS Barclay Hotell ise enam toitlustusega, vaid ostab seda sisse.

2011. aastal sõlmiti toitlustusoperaatorleping Markinsen OÜ-ga, mis jätkus ka 2012. aastal.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2012	2011
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmise omakapital	0,050	0,026
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	0,067	0,255
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,133	0,112

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179 143	174 307	2
Finantsinvesteeringud	364 916	232 812	3
Nõuded ja ettemaksed	446 319	2 248 277	4
Varud	2 519	2 143	6
Kokku käibevara	992 897	2 657 539	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 853 310	0	4
Materiaalne põhivara	236 733	266 025	7
Kokku põhivara	2 090 043	266 025	
Kokku varad	3 082 940	2 923 564	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	280 831	260 718	8
Kokku lühiajalised kohustused	280 831	260 718	
Kokku kohustused	280 831	260 718	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	389 861	389 861	10
Kohustuslik reservkapital	38 986	38 986	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 233 999	2 166 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 263	67 830	
Kokku omakapital	2 802 109	2 662 846	
Kokku kohustused ja omakapital	3 082 940	2 923 564	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	411 057	298 169	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-212 361	-169 536	12
Brutokasum (-kahjum)	198 696	128 633	
Turustuskulud	-1 334	-1 889	14
Üldhalduskulud	-128 194	-125 996	15
Muud äritulud	5 706	2 433	13
Muud ärikulud	-120	-123	
Ärikasum (kahjum)	74 754	3 058	
Finantstulud ja -kulud	64 509	64 772	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139 263	67 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 263	67 830	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 754	3 058	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 833	30 817	7
Muud korrigeerimised	0	1	
Kokku korrigeerimised	29 833	30 818	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 777	1 190	
Varude muutus	-376	753	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 114	29 513	8
Kokku rahavood äritegevusest	128 102	65 332	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-541	-685	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-364 916	-232 812	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	232 812	279 773	
Laekunud intressid	9 379	9 160	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 266	55 436	
Kokku rahavood	4 836	120 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	174 307	53 539	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 836	120 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179 143	174 307	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	389 861	38 986	2 166 169	2 595 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 830	67 830
31.12.2011	389 861	38 986	2 233 999	2 662 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)			139 263	139 263
31.12.2012	389 861	38 986	2 373 262	2 802 109

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Barclay Hotell 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 287,60 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 287,60 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu 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 lisades

Tulud**Tulude arvestus**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 266	2 861
Arvelduskontod	7 559	489
Tähtajalised hoiused	168 318	170 957
Kokku raha	179 143	174 307

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	279 773	279 773
Soetamine	232 812	232 812
Müük müügihinnas või lunastamine	-279 773	-279 773
31.12.2011	232 812	232 812
Soetamine	364 916	364 916
Müük müügihinnas või lunastamine	-232 812	-232 812
31.12.2012	364 916	364 916

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud tähtajalisi hoiuseid tähtajaga 3- 12 kuud.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 661	6 661			
Ostjatelt laekumata arved	6 661	6 661			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	159	159			5
Muud nõuded	2 292 646	439 336	1 853 310		
Laenunõuded	1 853 310	0	1 853 310		
Intressinõuded	439 336	439 336			
Ettemaksed	163	163			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 299 629	446 319	1 853 310		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 000	10 000			
Ostjatelt laekumata arved	10 000	10 000			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	482	482			5
Muud nõuded	2 237 516	2 237 516			
Laenunõuded	1 853 310	1 853 310			
Intressinõuded	384 206	384 206			
Ettemaksed	279	279			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 248 277	2 248 277			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	159		482	
Üksikisiku tulumaks	0	2 017	0	1 801
Sotsiaalmaks	0	4 248	0	4 308
Kohustuslik kogumispension	0	191	0	140
Töötuskindlustusmaksed	0	487	0	541
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159	6 943	482	6 790

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	430	35
Müügiks ostetud kaubad	2 089	2 108
Kokku varud	2 519	2 143

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus	632 487	379 726	190 036	1 202 249
Akumuleeritud kulum	-354 197	-368 862	-183 033	-906 092
Jääkmaksumus	278 290	10 864	7 003	296 157
Ostud ja parendused		356	329	685
Amortisatsioonikulu	-25 300	-3 428	-2 089	-30 817
31.12.2011				
Soetusmaksumus	632 487	372 755	190 365	1 195 607
Akumuleeritud kulum	-379 497	-364 963	-185 122	-929 582
Jääkmaksumus	252 990	7 792	5 243	266 025
Ostud ja parendused		541		541
Amortisatsioonikulu	-25 300	-3 156	-1 377	-29 833
31.12.2012				
Soetusmaksumus	632 487	371 649	188 897	1 193 033
Akumuleeritud kulum	-404 797	-366 472	-185 031	-956 300
Jääkmaksumus	227 690	5 177	3 866	236 733

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	232 897	232 897			
Võlad töövõtjatele	11 572	11 572			
Maksuvõlad	6 943	6 943			5
Muud võlad	21 885	21 885			
Intressivõlad	21 758	21 758			
Muud viitvõlad	127	127			
Saadud ettemaksed	7 534	7 534			
Tulevaste perioodide tulud	7 534	7 534			
Kokku võlad ja ettemaksed	280 831	280 831			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	217 630	217 630			
Võlad töövõtjatele	12 195	12 195			
Maksuvõlad	6 790	6 790			5
Muud võlad	22 562	22 562			
Intressivõlad	21 758	21 758			
Muud viitvõlad	804	804			
Saadud ettemaksed	1 541	1 541			
Tulevaste perioodide tulud	1 541	1 541			
Kokku võlad ja ettemaksed	260 718	260 718			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 874 877	1 764 859
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	498 385	469 140
Kokku tingimuslikud kohustused	2 373 262	2 233 999

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	389 861	389 861
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Seisuga 31.12.2012 on aktsiakapital (6 100 000 krooni) ümber vormistamata eurodeks.
Ühe aktsia nominaalväärtus 10 krooni.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	411 057	298 169
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	411 057	298 169
Kokku müügitulu	411 057	298 169
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusmüük	303 333	218 258
Toitlustusmüük	66 995	49 742
Konverentsiteenus	5 003	7 751
Muu müük	35 726	22 418
Kokku müügitulu	411 057	298 169

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	83 036	35 909
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 319	1 880
Üür ja rent	42 432	42 182
Amortisatsioonikulu	29 833	30 817
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	36 004	26 053
Telefonikõnede müügiga seotud kulu	413	22
Muud kulud	19 324	32 673
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	212 361	169 536

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 808	1 851
Muud	2 898	582
Kokku muud äritulud	5 706	2 433

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Reklaamikulu	1 174	1 585
Trükised, kujundus	160	304
Kokku turustuskulud	1 334	1 889

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Transpordikulud	5 248	5 343	
Tööjõukulud	110 766	107 793	16
Muud	3 796	5 872	
Side- ja kontorikulud	1 534	1 804	
Ostetud teenused	2 645	1 701	
Vee- ja elektri- ja soojusenergia kulu	4 205	3 483	
Kokku üldhalduskulud	128 194	125 996	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	82 642	80 286
Sotsiaalmaksud	28 124	27 507
Kokku tööjõukulud	110 766	107 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	64 509	64 771
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	64 509	64 772

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	C.H.P. AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	219 400	146	206 181
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 291 890	0	2 236 291	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	55 618	299
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	54 751	146

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 000	11 612

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2013

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSTAL	Juhatuse liige	12.09.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

12.09.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	12.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 233 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 263
Kokku	2 373 262
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 373 262

Aruandeaasta kasum liita eelnevate perioodide kasumile

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	391654	95.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19403	4.72%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7447100
Faks	+372 7447110
E-posti aadress	barclay@barclay.ee
Veebilehe aadress	www.barclay.ee