



Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Omakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud	18
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	20
<u>Lisatud:</u>	
1. Audiitori järeldusotsus	21
2. Kasumi jaotamise ettepanek	22



TEGEVUSARUANNE

AS Barclay Hotell alustas oma tegevust 1997.aastal.

2007.aasta oli kümnes aasta majandada Tartus Ülikooli 8 asuvat hotelli.

2007.aastal olid Barclay Hotelli põhilisteks tegevusaladeks:

1. Hotellindus (majutamine)
2. Konverentsiteenuste osutamine

AS Barclay Hotelli emaettevõtteks on AS C.H.P. Emaettevõtte koosseisus pole 2007. aasta jooksul toimunud selliseid muudatusi, mis mõjutaksid Barclay Hotelli tegevust.

AS Barclay Hotelli tegevust on 2007.aastal kõige rohkem mõjutanud uute hotellikohtade lisandumine Eesti hotelliturule, eelkõige Tartus hotelli 205 hotellitoaga Dorpat avamine 2007.aasta augustis. Seetõttu vähenes Barclay hotelli täituvus 2007.aasta teises pooles

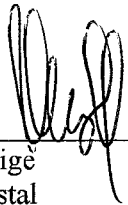
2005.aastal alustati Barclay Hotelli osalist renoveerimist, mis toimus ka 2007.aastal ning renoveerimist on plaanis jätkata ka 2008.aastal.

2007.aastal oli AS Barclay Hotell põhikohaga keskmiselt 20 töötajat. Töötajate palgafond oli 1 928 663 krooni. Nõukogus on kolm liiget ja juhatuses üks liige, kellele tasusid ei makstud.

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

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2007	2006
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmise omakapital	0,11	0,13
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	0,11	0,13
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,25	0,31


Juhatuse liige
Urmas Uustal

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

AS Barclay Hotell juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 02.06.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

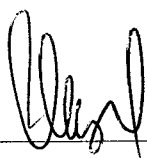
Juhatuse hinnangul on AS Barclay Hotell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 02. juunil 2008.a



Juhatuse liige
Urmas Uustal



Juhatuse liige

Bilanss

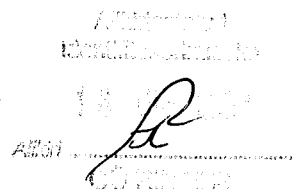
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	2 409 642	4 815 391
Nõuded ja ettemaksed	3	30 411 808	8 231 113
Varud	5	77 014	103 640
Käibevara kokku		32 898 464	13 150 144
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	0	13 700 000
Materiaalne põhivara	8	6 377 261	7 269 276
Põhivara kokku		6 377 261	20 969 276
AKTIVA (VARAD) KOKKU		39 275 725	34 119 420
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9	1 847 875	757 173
Lühiajalised kohustused kokku		1 847 875	757 173
KOHUSTUSED KOKKU		1 847 875	757 173
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	10	6 100 000	6 100 000
Kohustuslik reservkapital		610 000	610 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		26 652 247	22 467 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 065 603	4 184 478
OMAKAPITAL KOKKU		37 427 850	33 362 247
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		39 275 725	34 119 420



Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	11	10 002 868	10 689 761
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-5 164 621	-5 342 292
Brutokasum		4 838 247	5 347 469
Turustuskulud	12	-22 990	-25 434
Üldhalduskulud	12	-1 962 210	-2 165 598
Muud äritulud	13	93 777	42 777
Muud ärikulud	13	-205	-33 005
Äri kasum (-kahjum)		2 946 619	3 166 209
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		6 508	2 533
Muud finantstulud ja -kulud		1 112 476	1 015 736
Finantstulud ja -kulud kokku		1 118 984	1 018 269
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		4 065 603	4 184 478
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		4 065 603	4 184 478



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 946 619	3 166 209
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	994 339	1 083 932
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		0	-10 000
Muud finantstulud		6 508	-3 473
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		120 258	-103 519
Varude muutus		26 626	36 094
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 090 702	-469 097
Kokku rahavood äritegevusest		5 185 052	3 700 146
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	8	-102 324	-323 870
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	8	0	10 000
Antud laenud		-7 750 000	0
Antud laenude tagasimaksed		0	811 000
Saadud intressid		261 523	391 196
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-7 590 801	888 326
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		-2 405 749	4 588 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	4 815 391	226 919
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-2 405 749	4 588 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2 409 642	4 815 391

Juhatus liige



AS Barclay Hotell
Majandusaasta aruanne
15.02.2008
Aruand
63000000

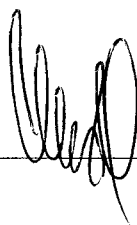
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	6 100 000	610 000	22 467 769	29 177 769
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 184 478	4 184 478
Saldo seisuga 31.12.2006	6 100 000	610 000	26 652 247	33 362 247
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 065 603	4 065 603
Saldo seisuga 31.12.2007	6 100 000	610 000	30 717 850	37 427 850

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.

Juhatuse liige



18.05.2008
Kokkuvõtte
18.05.2008
Kokkuvõtte

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Barclay Hotell 2007. 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.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisenä.

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 ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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.

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 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) 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

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad 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 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.



Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kanti reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Juhatuse liige



100-443886-100

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	31 936	57 761
Pangakontod	75 351	21 664
Tähtajalised hoiused	2 302 355	4 735 966
Raha kokku	2 409 642	4 815 391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	249 908	374 969
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Nõuded ostjate vastu kokku	249 908	374 969
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	32 497	27 296
Muud lühiajalised nõuded (lisa 7)	30 113 839	7 812 687
<i>s.h Muud lühiajalised nõuded</i>	<i>28 003 898</i>	<i>6 553 700</i>
<i>Intressid</i>	<i>2 109 941</i>	<i>1 258 987</i>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	15 564	16 161
Ettemaksed kokku	30 161 900	7 856 144
Nõuded ja ettemaksed kokku	30 411 808	8 231 113

Lisa 4 Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	32 497	0	27 296	0
Ettevõtte tulumaks	0	564	0	597
Üksikisiku tulumaks	0	37 056	0	31 322
Sotsiaalmaks	0	84 413	0	72 147
Kohustuslik kogumispension	0	3 777	0	3 057
Töötuskindlustusmaks	0	2 383	0	2 046
Kokku	32 497	128 193	27 296	109 169



10.12.2007
 10.12.2007
 10.12.2007

Lisa 5 Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Tooraine ja materjal	62 929	88 216
Müügiks ostetud kaubad	14 085	15 424
Varud kokku	77 014	103 640

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2007	31.12.2006
Muud pikaajalised nõuded (lisa 7)	0	13 700 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	0	13 700 000

Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Tagasimakse tähtaeg				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Antud laenud	28 000 000	28 000 000	0	0	4%
Muud nõuded	3 898	3 898	0	0	0%
Kokku	28 003 898	28 003 898	0	0	
s.h pikaajalised nõuded	0				

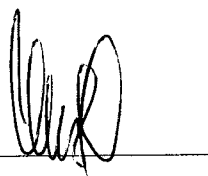
	Tagasimakse tähtaeg				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Antud laenud	20 250 000	6 550 000	13 700 000	0	4%
Muud nõuded	3 700	3 700	0	0	0%
Kokku	20 253 700	6 553 700	13 700 000	0	
s.h pikaajalised nõuded	13 700 000				



Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	9 896 267	6 321 529	4 506 794	20 724 590
Soetamine		14 623	87 701	102 324
Mahakandmine (-)		-100 912	-77 886	-178 798
Ümberklassifitseerimine		142 285	-142 285	0
Soetusmaksumus 31.12.2007	9 896 267	6 377 525	4 374 324	20 648 116
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	3 958 544	5 323 455	4 173 315	13 455 314
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	395 856	496 045	102 438	994 339
Mahakantud põhivara kulum (-)		-100 912	-77 886	-178 798
Ümberklassifitseeritud pv kulum		123 793	-123 793	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	4 354 400	5 842 381	4 074 074	14 270 855
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 937 723	998 074	333 479	7 269 276
Jääkmaksumus 31.12.2007	5 541 867	535 144	300 250	6 377 261

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	9 896 267	6 166 527	4 461 720	20 524 514
Soetamine	0	278 796	45 074	323 870
Müük (-)	0	-123 794	0	-123 794
Soetusmaksumus 31.12.2006	9 896 267	6 321 529	4 506 794	20 724 590
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	3 562 688	4 879 870	4 052 618	12 495 176
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	395 856	567 379	120 697	1 083 932
Müüdud põhivara kulum (-)	0	-123 794	0	-123 794
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	3 958 544	5 323 455	4 173 315	13 455 314
Jääkmaksumus 31.12.2005	6 333 579	1 286 657	409 102	8 029 338
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 937 723	998 074	333 479	7 269 276



AS Barclay Hotell
 Kinnisvara ja
 teenuste ettevõtte
 juhatuse liige
 18.01.2008
 AS Barclay Hotell

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Võlad tarnijatele	165 977	151 773
Võlad töövõtjatele	226 983	152 173
Maksuvõlad (lisa 4)	128 193	109 169
Muud võlad (lisa 14)	984 922	3 621
Intressivõlad	340 437	340 437
Ostjate ettemaksed	1 363	0
Võlad ja ettemaksed kokku	1 847 875	757 173

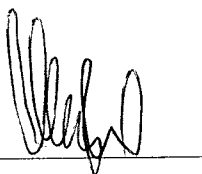
Lisa 10 Omakapital

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Aktsiakapital (kroonides)	6 100 000	6 100 000
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	10	10

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2007 moodustas 30 717 850 krooni (2006 vastavalt 26 652 247 krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 24 267 102 krooni (2006 vastavalt 20 788 753 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 6 450 748 krooni (2006 vastavalt 5 863 494 krooni).

Juhatusel liige

Allkirjastanud
Korraldusosakond

16.05.2008

Allkirjastanud
Korraldusosakond

Lisa 11 Müügitulu

AS Barclay Hotell müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2007	2006
Majutusmüük (EMTAK 55101)	7 522 775	7 739 197
Toitlustusmüük (EMTAK 55101)	1 487 237	1 577 478
Muud	992 856	1 373 086
Kokku	10 002 868	10 689 761

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused*Müüdud toodangu kulu*

	2007	2006
Materjalid	-1 315 339	-1 533 633
Ostukaubad	-29 252	-26 310
Transpordikulu	-9 206	-8 746
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	-390 251	-421 315
Rendikulu	-1 219 854	-1 219 854
Telefonikõnede müügiga seotud kulud	-7 543	-157 053
Tööjõukulu	-1 459 588	-1 357 905
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-114 908	-194 816
Muud kulud	-618 680	-422 660
Müüdud toodangu kulu kokku	-5 164 621	-5 342 292

Turustuskulud

	2007	2006
Reklaamikulu	-13 619	-16 608
Trükised, kujundus	-6 405	-5 860
Messide rendikulud	-2 966	-2 966
Turustuskulud kokku	-22 990	-25 434

Juhatusel liige



Arvutus- ja
kalkulatsioonikalkula

18.08.2008

Arvutus

60.08.2008

Üldhalduskulud

	2007	2006
Transpordikulud	-196 666	-212 801
Side- ja kontorikulud	-70 947	-72 773
Ostetud teenused	-101 254	-65 636
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	-30 576	-37 946
Tööjõukulu	-469 075	-559 400
Remondikulud	-81 843	-201 990
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-879 431	-889 116
Muud kulud	-132 418	-125 936
Üldhalduskulud kokku	-1 962 210	-2 165 598

Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2006
Tulu põhivara müügist	0	10 000
Kahjude hüvitus, saadud viivised	68 677	29 360
Muud äritulud	25 100	3 418
Muud äritulud kokku	93 777	42 778

Muud ärikulud	2006	2006
Sponsorlus	0	-33 000
Viivised ja trahvid	-205	-5
Muud äritulud kokku	-205	-33 005



Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

AS Barclay Hotell aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

AS Barclay Hotell on 2007.a ja 2006.a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2007		2006	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	1 616 341	0	1 625 096	0
Juhatus ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	0	0	22 904
Teenuste ost-müük kokku	1 616 341	0	1 625 096	22 904

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Juhatus ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	30 109 941	7 758 987
Lühiajalised nõuded kokku	30 109 941	7 758 987

Juhatus ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	13 700 000
Pikaajalised nõuded kokku	0	13 700 000

Emaettevõtte	979 709	0
Juhatus ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	3 621
Lühiajalised kohustused kokku	979 709	3 621

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

Juhatus liige



Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

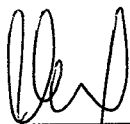
16.12.2007

Allkirj

CO FINANCE

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

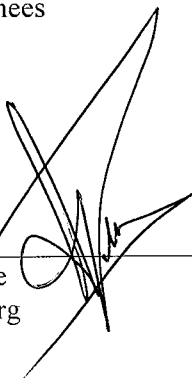
AS Barclay Hotell 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt
16. jaan 2008, kinnitamine



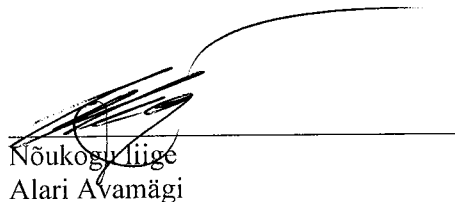
Juhatuse liige
Urmas Uustal



Nõukogu esimees
Raivo Rand



Nõukogu liige
Aivar Tuulberg



Nõukogu liige
Alari Avamägi



Juhatus liige

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

AS Barclay Hotell aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Barclay Hotell raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor 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, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

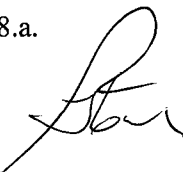
Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Barclay Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tartu, 16. juuni 2008.a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor



2. Kasumi jaotamise ettepanek

AS Barclay Hotell juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 4 065 603 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. | 26 652 247 krooni |
| 2. aruandeperioodi kasum | 4 065 603 krooni |
| 3. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2007.a. | 30 717 850 krooni |



Juhatuses liige
Urmas Uustal



Juhatuses liige