

280055

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25 -02- 2008

Liana Kaar

.....

OÜ TLG HOTELL

Majandusaasta aruanne
31.08.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TLG HOTELL

Majandusaasta algus: 01.09.2006
Majandusaasta lõpp: 31.08.2007

Registrikood: 10952552

Aadress: Tartu mnt 13
10145, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 800
Faks: 372 6 409 810

Kodulehekül: www.hotels.tallink.com
Elektronpost: hotel@tallink.ee

Põhitegevus: hotelli operaatorteenus (55101)

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Kasumiaruanne	6
Bilanss	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhi- mõtted ja hindamiselused	10
Lisa 2. Müügitulu	12
Lisa 3. Müüdnud kaupade ja teenuste kulu	12
Lisa 4. Turustuskulud	12
Lisa 5. Üldhalduskulud	13
Lisa 6. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 7. Tütarettevõtte osa	13
Lisa 8. Materiaalne põhivara	15
Lisa 9. Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10. Maksuvõlad	15
Lisa 11. Muud võlad	16
Lisa 12. Kasutusrendid	16
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse liikmete allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele	19
Audiitori järeldusotsus	20
Kasumi jaotamise ettepanek	21
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	22

Tegevusaruanne

OÜ TLG Hotell majandusaasta algas 1. septembril 2006 ja lõppes 31. august 2007.a.

Lõppenud majandusaastal külastas meie hotelle üle 184 tuhande välisturisti, nendest 133 617 ööbis Tallink City Hotellis ja 51 023 külastajat 2007. aasta märtsikuus avatud Tallink Spa & Conference Hotellis.

2007. aastal asus OÜ TLG Hotell seega opereerima kahe hotelliga ja tõusis tubade arvult suuruselt teiseks hotelliketiks Tallinnas. Uue hotelli viiel korrusel on 275 numbrituba, 6 konverentsisaali üldmahutavusega 600 inimest, 176 kohaline restoran, lobby baar, sigaribaar, Aqua Spa osakond koos saunamaailmaga ja ilusalong. Hotelli turuletoomine osutus edukaks ja vaatamata tihedale konkurentsile saavutati juba esimeste kuudega rahuldav tulemus võrreldes Tallinna hotellide keskmiste näitajatega.

Tallinna hotellide keskmine tulemus meie eelarveaastal (september 2006 – august 2007) oli täituvuselt 62,02% keskmise hinnaga 1095,40 krooni (*The Bench statistilistel andmetel, 3376 Tallinna hotellitoa põhjal*).

Suurem osa meie külastajatest tuli jätkuvalt meie partnerite kaudu Soomest ja Rootsist. Olenevalt perioodist on Soome ja Rootsi tellimuste osakaal 75 -85%. Võrreldes eelmise majandusaastaga oleme suutnud hotelli keskmiseks täituvuseks saavutada Tallink City Hotelli osas 58,9% (2005/06 aastal 59,7%) ja Tallink Spa & Conference Hotelli osas 56,2%. Keskmine müüdud toa hind on kasvanud vastavalt Tallink City Hotellis 1139,33 kroonini (2005/06 aastal 1109,78 krooni). Tallink Spa & Conference Hotellis oli keskmine müüdud toa hind 1062,14 krooni.

Oma teenustelt oleme suutnud olla nelja täрни hotellide segmendi vajalikul tasemel. Numbritoad on hotellides mugavad ja tänapäevaselt sisustatud. Nii väliskülastajate kui ka Tallinna elanikele on kiitvaid hinnanguid tulnud meie restoranide ja Aqua Spa lõõgastumisvõimaluste kohta. Hotellide teenuste valikusse kuuluvad lisaks iluteenused mida osutab Hera Ilusalongid OÜ. Nii hotellide kui kohalikule kliendile osutatakse juuksuri, kosmeetiku, manikööri, pedikööri jm iluteenuseid.

31.08.2007 lõppenud majandusaasta müügitulu oli 165 930 437 krooni ning aruandeaasta puhaskasum oli 21 033 393 krooni. Suurimat mõju müügituludele avaldas uue hotelli avamine ja kuludele olulisemat mõju uue hotelli käivitamisega seotud ühekordsed kulud. Aastast 2004 hotelliturul olnud City Hotel täituvus langes -1,39% mis tulenes tubade arvu vähenemisest seoses konverentsikeskuse laiendamisega hotellis alates 2006. aasta detsembrikuust. Spa & Conference Hotel täituvuse osas saavutasime majandusaasta viimastel kuudel Tallinna hotellide keskmisele lähedase taseme, mida võib uue hotelli puhul lugeda edukaks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2007/2006	2006/2005
Müügitulu	165 930 437	121 238 093
Käibe kasv	37%	6%
Brutokasumi määr %	19%	29%
Puhaskasum	21 033 393	28 360 153
Kasumi kasv	-26%	-32%
Puhasrentaablus	13%	23%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4	5

ROA	17%	29%
ROE	21%	36%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007/2006 – müügitulu 2005/2006)/ müügitulu 2005/2006 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006/2007 – puhaskasum 2005/2006)/ puhaskasum 2005/2006 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

2006/2007 majandusaasta personalikulud olid 35 748 817 krooni. Juhatuse ja nõukogu töötasud olid kokku 917 812 krooni. 31.08.2007 oli osaihingus 259 töötajat kellest osa töötab osalise koormusega. 2006/2007 majandusaasta keskmine töötajate arv oli 214 töötajat.

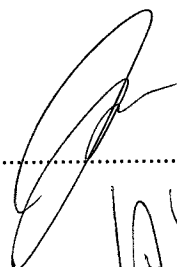
3,5 aastane majandustegevus on näidanud, et suudame edukalt hotelle müüa. 2007/2008 eelvaatena arvestame suurimaks väljakutseks uute müügikanalite ärakasutamist ja Tallinki kontsernisestest võimaluste maksimaliseerimist. Ennustada võib ka suurenevat internetipõhiste süsteemide osakaalu ja sealt tulenevate tellimuste eelarvelist tähtsust. Väljakutseks ja eesmärgiks loeme kindlasti ka teenuste kvaliteedi ja pakutava valiku suurendamist.

Ulvi Vallimäe

juhatuse liige

.....

20.12.2007



Aivar Sõerd

juhatuse liige

.....

20.12.2007



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TLG Hotell tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

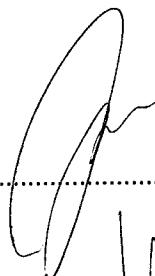
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TLG Hotell finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ TLG Hotell on jätkuvalt tegutsev.

Ulvi Vallimäe

juhatuse liige

.....

20.12.2007

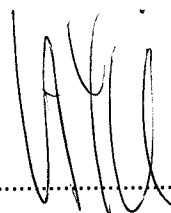


Aivar Sõerd

juhatuse liige

.....

20.12.2007



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisad	2006/2007	2005/2006
Müügitulu	2	165 930 437	121 238 093
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3	-134 762 801	-86 342 801
Brutokasum		31 167 636	34 895 292
Turustuskulud	4	-4 006 261	-3 274 647
Üldhalduskulud	5	-5 189 170	-3 633 403
Muud äritulud		708 231	666 001
Muud ärikulud		-273 383	-289 861
Ärikasum		22 407 053	28 363 382
Finantstulud ja -kulud		-1 373 660	-3 229
Finantskulud investeeringult tütarettevõttesse		-1 419 000	0
Kahjum valuutakursimuutustest		-5 126	-3 970
Muud intressi ja finantstulud		50 466	741
Aruandeaasta puhaskasum		21 033 393	28 360 153

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007

Signature/allkiri.....*[Signature]*

KPMG, Tallinn

Bilanss
(kroonides)

VARAD	Lisad	31.08.2007	31.08.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		2 592 648	2 651 645
Nõuded ja ettemaksed		104 375 968	94 309 021
Nõuded ostjate vastu	6	104 064 651	93 713 677
Käibemaksu ettemaksed ja tagasinõuded		230 097	523
Muud lühiajalised nõuded		81 220	7 168
Ettemaksed teenuste eest		0	587 653
Varud		1 729 842	801 946
Ostetud kaubad müügiks		1 729 842	801 946
KÄIBEVARA KOKKU		108 698 458	97 762 612
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	8	14 465 020	793 624
Masinaid ja seadmed (jääkmaksumuses)		1 103 708	484 231
Muu inventar (jääkmaksumuses)		13 361 312	309 393
Immateriaalne põhivara	9	1 607 348	0
Litsentsid		1 607 348	0
PÕHIVARA KOKKU		16 072 368	793 624
VARAD KOKKU		124 770 826	98 556 236
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed		24 468 535	19 287 338
Võlad tarnijatele		4 125 966	2 547 527
Võlad töövõtjatele		3 547 128	1 719 748
Maksuvõlad	10	3 050 542	1 434 141
Muud võlad	11	13 730 819	13 585 922
Saadud ettemaksed		15 080	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		24 468 535	19 287 338
Kohustused kokku		24 468 535	19 287 338
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		79 224 898	50 864 745
Aruandeaasta kasum		21 033 393	28 360 153
OMAKAPITAL KOKKU		100 302 291	79 268 898
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		124 770 826	98 556 236

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....10.12.2007

Signature/allkiri.....*K. Vello*

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2006/2007	2005/2006
Puhaskasum		21 033 393	28 360 153
Puhaskasumi korrigeerimised			
Kulum	8, 9	2 259 950	1 489 420
Kahjum põhivara müügist		0	8 054
Intressitulu		-50 466	-741
Kulu tütarettevõtte aktsiatelt	7	1 419 000	0
Nõuete muutus		-8 225 947	-43 149 967
Varude muutus		-927 896	128 856
Lühiajaliste kohustuste muutus		5 181 197	14 438 254
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		20 689 231	1 274 029
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Materiaalse põhivara soetus	8	-15 785 223	-523 267
Immateriaalse põhivara soetus	9	-1 753 471	0
Tütarettevõtte soetus	7	-960 000	0
Tütarettevõttele antud laen		-2 300 000	0
Saadud intressid		50 466	741
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST KOKKU		-20 748 228	-522 526
RAHAVOOD KOKKU		-58 997	751 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 651 645	1 900 142
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-58 997	751 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		2 592 648	2 651 645

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.08.2005	40 000	0	50 864 745	50 904 745
2005/2006 puhaskasum	0	0	28 360 153	28 360 153
31.08.2006	40 000	4 000	79 224 898	79 264 898
2006/2007 puhaskasum	0	0	21 033 393	21 033 393
31.08.2007	40 000	4 000	100 258 291	100 298 291

Ettevõtte osakapital koosnes seisuga 31.08.2007.a. 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.
Maksimaalne osakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 160 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2007 moodustab 100 258 291 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 21 054 241 krooni. Seega on võimalik dividendidena välja maksta 79 204 050 krooni.

Potentsiaalse tulumaksukohustuse arvutamisel on aluseks võetud (1) maksumäär, mis kehtib 2008. kalendriaastal väljamakstavatele dividendidele ja (2) eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaksu kulu kokku ei ületaks jaotamata kasumit seisuga 31. august 2007.

Initialed for identification purposes only

Alkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007.....

Signature/alkiri..... [Signature].....

KPMG, Tallinn

Lisad raamatupidamise aastaaruande

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINDAMISALUSED

OÜ TLG Hotell raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest (IFRS - International Financial Reporting Standards).

OÜ TLG Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub Eesti firmale Tallink Grupp AS, kes ise koostab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. Tallink Grupp AS'i konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadaval Eesti Äriregistrist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täiskroonides).

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded kontserni ettevõtetele koosnevad nõuetest OÜ'ga TLG Hotell samasse kontserni ehk Tallink Grupp kontserni kuuluvate ettevõtete vastu. Analoogselt nõuetega on ka kohustused Tallink Grupp kontserni ettevõtete vastu kajastatud eraldi võlgadest teistele tarnijatele.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Investeeringud tütarettevõtete aktsiatesse

Tütarettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 20.12.2007
Signature/allkiri.....

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

➤ Masinad ja seadmed	20%
➤ Arvutid	33%
➤ Muu inventar	20-33%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Arenguväljaminekud	20%
Litsentsid	20%

Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Reservkapitali ei saa dividendidena välja maksta, kuid seda saab kasutada kahjumite katmiseks ja osakapitali suurendamiseks.

Ettevõtte tulu maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse alates 01.01.2008 dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud omakapitali muutuste aruandes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Majutuse müük kajastatakse kasumiaruandes siis, kui toad on klientide poolt kasutuses.

Majandusaasta lõpul, kui vastav summa on oluline, kajastatakse ettemakstud tuluna müüki, mis on seotud veel kasutamata tubaööpäevadega.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG. Tallinn

kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

LISA 2. MÜÜGITULU

	2006/2007	2005/2006
Majutusteenuste tulu	114 116 290	95 043 200
Kaubandustulu	42 668 066	23 734 325
Muud tulud	9 146 081	2 460 568
KOKKU	165 930 437	121 238 093

Kuna müügiarvestuse pidamine kliendi asukohamaade lõikes on praktiliselt võimatu (eriti kaubandustulu osas), siis informatsiooni müügitulu kliendi asukohamaade lõikes ei ole lisades avalikustatud.

LISA 3. MÜÜDUD KAUPADE JA TEENUSTE KULU

	2006/2007	2005/2006
Kaubakulud	-15 676 385	-11 612 681
Teeninduskulud	-9 993 989	-7 469 047
Personalikulud	-30 070 897	-15 629 393
Hooldus-ja rendikulud	-74 387 885	-49 223 507
Mitmesugused tegevuskulud	-2 381 093	-918 753
Kulum	-2 252 552	-1 489 420
KOKKU	-134 762 801	-86 342 801

LISA 4. TURUSTUSKULUD

	2006/2007	2005/2006
Marketingikulud	-1 126 771	-2 066 712
Personalikulud	-2 384 465	-790 251
Mitmesugused tegevuskulud	-491 622	-417 684
Kulum	-3 403	0
KOKKU	-4 006 261	-3 274 647

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

LISA 5. ÜLDHALDUSKULUD

	2006/2007	2005/2006
Personalikulud	-3 293 455	-2 362 963
Mitmesugused tegevuskulud	-1 891 721	-1 270 440
Kulum	-3 994	0
KOKKU	-5 189 170	-3 633 403

LISA 6. NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.08.2007	31.08.2006
Ostjatelt laekumata arved	8 381 038	3 737 926
Ebatõenäoliselt laekumata arved	-236 330	-128 080
Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	95 919 943	90 103 831
KOKKU	104 064 651	93 713 677

Täiendav teave emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud nõuete kohta on avaldatud lisas 13.

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.08.2007	31.08.2006
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	128 080	128 080
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	0	120
Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	179 473	63 613
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	71 223	63 493
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpus	236 330	128 080

LISA 7. TÜTARETTEVÕTTE OSA

OÜ TLG Hotell soetas 29.01.2007 AS Infortarilt, kelle enamusosanik on ka OÜ TLG Hotell emattevõtte suurim aktsionär, 100% osaluse OÜ-s Hera Salongid. Ostuhind oli 960 000 krooni. OÜ Hera Salongid tegeleb iluteenuste osutamisega. Soetatud OÜ Hera Salongid eristatavate varade ja kohustuste õiglased väärtused on järgmised:

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/allkiri.....
KPMG, Tallinn

	Bilansiline väärtus	Ostul arvestatud väärtus
Raha ja raha ekvivalendid	303 000	303 000
Nõuded ja ettemaksed	128 000	128 000
Varud	160 000	160 000
Materiaalne põhivara	652 000	652 000
Varad kokku	1 243 000	1 243 000
Lühiajalised kohustused	1 544 000	1 544 000
Kohustused kokku	1 544 000	1 544 000
Netovara õiglane väärtus	-301 000	-301 000
Ostuhind		960 000
Firmaväärtus		1 261 000

	OÜ Hera Salongid
Asukohariik	Eesti Vabariik
Osade arv aasta alguses (tk.)	0
Osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100 / (0)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal kapitaliosaluse kasum/kahjum (-)	-1 419 000
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0
Soetusmaksumus aasta lõpus	960 000

Seisuga 31.08.2007 jaguneb OÜ Hera Salongid omakapital summas - 459 000 krooni osakapitaliks summas 40 000 krooni, eelmiste perioodide kahjumiks summas 341 000 krooni ja aruandeperioodi kahjumiks summas 158 000 krooni.

31.08.2007 on OÜ TLG Hotell nõuet OÜ Hera Salongid vastu vähendatud OÜ Hera Salongid negatiivse omakapitali võrra (summas 459 000 krooni).

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

LISA 8. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Põhivara kokku
Jääkväärtus 31.08.2005	405 719	1 362 112	1 767 831
Soetused	314 184	209 083	523 267
Müügid	0	-8 054	-8 054
Aruandeperioodi kulum	-235 672	-1 253 748	-1 489 420
Jääkväärtus 31.08.2006	484 231	309 393	793 624
Soetused	1 042 236	14 742 987	15 785 223
Aruandeperioodi kulum	-422 759	-1 691 068	-2 113 827
Jääkväärtus 31.08.2007	1 103 708	13 361 312	14 465 020

Seisuga 31.08.2006:

Soetusmaksumus	914 632	498 343	1 412 975
Akumuleeritud kulum	-430 401	-188 950	-619 351

Seisuga 31.08.2007:

Soetusmaksumus	1 956 867	15 241 330	17 198 197
Akumuleeritud kulum	-853 159	-1 880 018	-2 733 177

LISA 9. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

	Litsentsid	Kokku
Jääkväärtus 31.08.2006	0	0
Soetused	1 753 471	1 753 471
Aruandeperioodi kulum	-146 123	-146 123
Jääkväärtus 31.08.2007	1 607 348	1 607 348
		0

Seisuga 31.08.2007:

Soetusmaksumus	1 753 471	1 753 471
Akumuleeritud kulum	-146 123	-146 123

LISA 10. MAKSUVÕLAD

	31.08.2007	31.08.2006
Käibemaks	0	205 561
Üksikisiku tulumaks	1 028 010	408 250
Erisoodustuse tulumaks	1 005	225
Sotsiaalmaks	1 886 437	772 123
Töötuskindlustus	46 528	15 270
Kogumispension	88 562	32 712
KOKKU	3 050 542	1 434 141

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

LISA 11. MUUD VÕLAD

	31.08.2007	31.08.2006
Kohustused emaeetevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete ees	852 099	249 731
Muud viitvõlad (tulemusrent)	12 868 073	13 336 191
Muud võlad	10 647	0
KOKKU	13 730 819	13 585 922

Täiendav teave emaeetevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud kohustuste kohta on avaldatud lisas 13.

LISA 12. KASUTUSRENDID

Kasutusrendid

OÜ TLG Hotell on kasutusrendi tingimustel andnud OÜ-le Hera Salongid allrendile ruumid Tallink hotellides. Aruandeaastal kajastati kasumiaruandes renditulu summas 752 246 krooni. Tulevaste perioodide renditulu jaguneb järgmiselt:

	Ruumid	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	1 459 080	1 459 080
1-5 aastat	135 484	135 484

OÜ TLG Hotell on sõlminud 10-aastase katkestamatu rendilepingu OÜ-ga Vara HTG, kelle enamusosanik on ka OÜ TLG Hotell emaeetevõtte suurim aktsionär.
OÜ TLG Hotell on sõlminud 10-aastase katkestamatu rendilepingu OÜ-ga Sunbeam, kelle enamusosanik on ka OÜ TLG Hotell emaeetevõtte suurim aktsionär.

Lisaks rendib ettevõtte oma sõsarettevõttelt autosid.

2006/2007 oli OÜ TLG Hotell kasutusrendikulu kokku 63 886 586 krooni, 2005/2006 oli vastav kulu 43 531 895 krooni. Tulevaste perioodide rendikulu katkestamatust rendilepingust OÜ-ga Vara HTG jääb vahemikku 36 kuni 45 miljonit krooni aastas (sõltub ettevõtte majandustulemustest) ja rendikulu katkestamatust rendilepingust OÜ-ga Sunbeam jääb vahemikku 46 kuni 63 miljonit krooni aastas (sõltub ettevõtte majandustulemustest).

LISA 13. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

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

- ☐ Emaetevõtte (ning emaeetevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Osahingu tegevdirektor, 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 nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 12.12.2007
Signature/allkiri..... [Signature]

Teenuse ostu- ja müügit tehingud

OÜ TLG Hotell on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu- ja müügit tehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
AS Tallink Grupp	emaettevõtte	0	1 357 147
OÜ Hera Salongid	tütarettevõtte	9 342	668 246
AS Infortar	emaettevõtte omanik	960 000	0
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Sverige AB	kuuluv	0	3 935 882
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Finland OY	kuuluv	0	12 431 210
	konsolideerimisgruppi		
OÜ Tallink Travel Club	kuuluv	79 935	466 570
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Ru OOO	kuuluv	0	69 507
	konsolideerimisgruppi		
OÜ HT Meelelahutus	kuuluv	0	948
	konsolideerimisgruppi		
OÜ HT Laevateenindus	kuuluv	0	10 234
	konsolideerimisgruppi		
AS Tallink Duty Free	kuuluv	0	22 751
	konsolideerimisgruppi		
OÜ TDF Kommerts	kuuluv	698 384	0
	konsolideerimisgruppi		
OÜ Hansaliin	kuuluv	0	19 071
	konsolideerimisgruppi		
OÜ TLG Meedia	kuuluv	1 630 519	1 613
	konsolideerimisgruppi		
AS Tallink Baltic	kuuluv	0	2 843
	konsolideerimisgruppi		
OÜ Hansatee Kinnisvara	kuuluv	223 548	0
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Latvia AS	kuuluv	0	28 485
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Silja OY	kuuluv	0	49 767 962
	konsolideerimisgruppi		
Tallink Silja AB	kuuluv	0	21 962 847
Kokku tehingud seotud osapooltega		3 601 728	90 745 316

Juhatusle ja nõukogule makstud tasud

OÜ TLG Hotell on aruandeaastal maksnud juhatusle tasusid 830 312 krooni ja nõukogule 87 500 krooni.

Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral juhatusle hüvitist ei maksta. Juhatusel ei ole optsoone OÜ TLG Hotell osade omandamiseks.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/allkiri.....[signature].....
KPMG, Tallinn

Saldod bilansipäeva seisuga

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Nõuded				
AS Tallink Grupp	emaettevõte	72 503 286	0	72 503 286
OÜ Hera Salongid*	Tütarettevõte	1 850 261	0	1 850 261
	konsolideerimisgruppi			
Tallink Latvia AS	kuuluv	6 213	0	6 213
	konsolideerimisgruppi			
Tallink Silja OY	kuuluv	11 052 673	0	11 052 673
	konsolideerimisgruppi			
Tallink Silja AB	kuuluv	10 507 510	0	10 507 510
Kokku nõuded		95 919 943	0	95 919 943
Kohustused				
OÜ Hera Salongid	Tütarettevõte	852 099	0	852 099

* Nõue OÜ Hera Salongid vastu koosneb arveldustest summas 9 261 krooni ning laenusummast 2 300 000 krooni, mida on vähendatud OÜ Hera Salongid negatiivse omakapitali 459 000 võrra.

Laenud ja garantiid

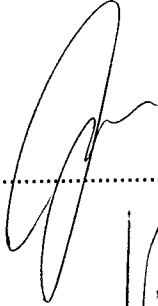
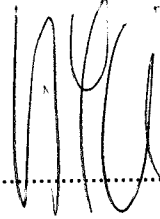
OÜ TLG Hotell on andnud tütarettevõttele OÜ Hera Salongid laenu 2 300 000 krooni. Laenu lõplik tagasimakse tähtaeg on 01.02.2008. Laen on saadud intressimääraga 4% aastas. 2006/2007 majandusaastal tasuti OÜ-le TLG Hotell intresse summas 49 666 krooni. Laenunõue seotud osapool OÜ Hera Salongid vastu on alla hinnatud OÜ Hera Salongid negatiivse omakapitali 459 000 krooni võrra.

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.11.2007.....
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....
KPMG, Tallinn

Juhatusel liikmete allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele

OÜ TLG Hotell juhatus on koostanud 2006/2007 majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Ulvi Vallimäe	juhatuse liige		20.12.2007
Aivar Sõerd	juhatuse liige		20.12.2007



KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ TLG Hotell osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 kuni 18 esitatud OÜ TLG Hotell raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. august 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste hulka kuuluvad 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. Need standardid nõuavad, 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 arvnaõtjate 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 riskide hindamisel 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 kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ TLG Hotell finantsseisundit seisuga 31. august 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 20. detsember 2007

KPMG Baltics AS

Andres Root
Vannutatud audiitor

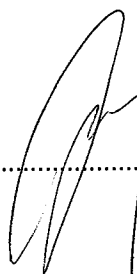
Eero Kaup
Vannutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	79 224 898 krooni
▪ 2006/2007 aruandeaasta kasum	21 033 393 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	21 033 393 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	100 258 291 krooni

Ulvi Vallimäe

juhatuse liige



20.12.2007

Aivar Sõerd

juhatuse liige



20.12.2007

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ TLG Hotell üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri
aastaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise12.02.2008..... seisuga
oli alljärgnev:

1. AS Tallink Grupp

Registrikood:	10238429
Aadress:	Tartu mnt. 13, Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	03.06.2003