

Majandusaasta aruanne

2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

11-03-2004

17ek 34896
.....

clh

Äriniimi	OÜ Hotell London
Äriregistri kood	10850188
Aadress	Rüütli 9, 51007 Tartu
Telefon	372 7 305 555
Faks	372 7 305 565
Elektronpost	<u>london@londonhotel.ee</u>
Kodulehekül	<u>www.londonhotel.ee</u>
Põhitegevusala	hotellindus
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Juhatuse liige	Verni Loodmaa
Audiitor	OÜ Rimess Capital MRI
	Raul Koni

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri

Sisukord

11-03-2004

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 4. Tulumaks	12
Lisa 5. Müügitulu	12
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele	14
Audiitori järeldusotsus	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17

Juhatuse liige:



Tegevusaruanne

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2003. aasta oli OÜ-le Hotell London esimene aasta, kus kogu kalendriaasta vältel osutati klientidele majutusteenust ning korraldati konverentse ja seminare. Samuti pakuti klientidele võimalust tellida mitmeid lisateenuseid läbi OÜ Hotell London müügistruktuuri. Kogu aasta vältel toimus uute lepinguliste klientide leidmine ning olemasolevate lepingupartnerite informeerimine hotelli tegevusest. Pidevalt pakuti klientidele majutuspakette, mis lisaks majutusele sisaldasid ka teatrikülastusi, Aura Vee keskuse teenuseid jne. Hotell London oli korduvalt riiklike visiitide majutuskohaks Tartus. Aastaringelt toimus osutatvate teenuste kvaliteedi jälgimine ning parendamine.

2003. majandusaasta olulisemad sündmused

- Eesti Vabariigi majandusministri otsusega hotellile LONDON nelja täärni omistamine
- Turuosa suurendamine Tartu hotelliturul
- Uue broneerimisprogrammi kasutuselevõtt
- Osalemine Tartus toimuvatel suurüritustel majutuskohana (Miss Valentine, Tartu neliküritus jne.)
- Erinevate majutuspakettide koostamine ja müük
- Konverentside korraldamine täispaketina

2004. majandusaasta olulisemad plaanid

- Hotelli- ja konverentsiklientide teenindamiseks vajaliku tehnilise baasi täiendamine
- Püsiklientide kinnistamine
- Lepingupartnerite arvu suurendamine
- Töötajate täiendkoolituse korraldamine ja teenindustaseme tõstmine
- Uute majutuspakettide müük

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 18, tegevjuhi töötasu 164 370 krooni ja töötajate tasu üldsumma 1 045 928 krooni.

Verni Loodmaa juhatuse liige

 2004

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

11-03-2004

OÜ Hotell London juhatus 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 Hotell London finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Hotell London on jätkuvalt tegutsev.

Verni Loodmaa

juhatuse liige

 2004

Juhatusdeklaratsioon: 

OÜ Hotell London
2003. a majandusaasta aruanne

TAMTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Bilanss

VARAD

(kroonides)

Lisa

31.12.2003

1 31.12.2004
korregeeritud

Käibevara

Raha ja pangakontod

424 848

.....441 489.....

Aktsiad ja muud väärtpaberid

1 643 471

0

Ostjatelt laekumata arved

191 425

185 320

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

2

28 451

17 309

Tulevaste perioodide ettemakstud kulud

12 558

9 984

Kokku ettemaksed

41 009

27 293

Väikevahendid

17 365

114 131

Müügiks ostetud kaubad

24 319

24 909

Käibevara kokku

2 342 437

793 142

Põhivara

Materiaalne põhivara

3

Seadmed, inventar

4 079 352

4 045 632

Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)

- 1 194 844

- 473 891

Kokku materiaalne põhivara

2 884 508

3 571 741

Immateriaalne põhivara

20 696

34 449

Põhivara kokku

2 905 204

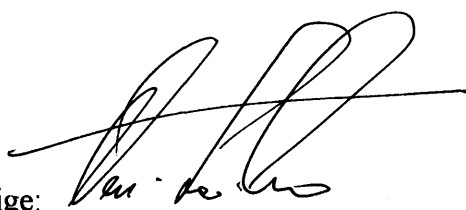
3 606 190

VARAD KOKKU

5 247 641

4 399 332

Juhatuse liige:



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)

31.12.2003

11-03-2004
31.12.2002

korrigeeritud

KOHUSTUSED

Lisa

Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksed teenuste eest

24 578

22 708

Võlakohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil

761 943

708 215

Kokku võlakohustused

761 943

708 215

Võlad tarnijatele

161 991

227 229

Maksuvõlad

2

115 724

94 414

Võlad töövõtjatele

119 767

126 458

Lühiajalised kohustused kokku

1 184 003

1 179 024

Pikaajalised kohustused

Kapitalirendi kohustused

1 096 793

1 858 736

Pikaajalised kohustused kokku

1 096 793

1 858 736

Kohustused kokku

2 280 796

3 037 760

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses

800 000

800 000

Kohustuslik reservkapital

80 000

0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

125 252

0

Aruandeaasta kasum

1 961 593

561 572

Omakapital kokku

2 966 845

1 361 572

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

5 247 641

4 399 332

Juhatus liige:



Kasumiaruanne

11-03-2004

(kroonides)	Lisa	2003	2002 **Kõrgeeritud.....
Müügitulu	5	12 002 319	7 416 679
Muud äritulud		22 451	3 765
Äritulud kokku		12 024 770	7 420 444
Kaubad, materjal, teenused		2 014 466	1 255 166
Mitmesugused tegevuskulud		5 683 603	4 033 245
Tööjõu kulud		1 394 859	932 262
Palgakulu		1 044 834	698 206
Sotsiaalmaksud		344 800	230 565
Töötuskindlustus		5 225	3 491
Kulum		735 761	480 742
Muud ärikulud		13 530	38 037
Ärikulud kokku		9 842 219	6 739 452
Ärikasum		2 182 551	680 992
Finantstulud ja -kulud		- 95 764	- 119 420
Kasum majandustegevusest		2 086 787	561 572
Tulumaks	4	125 194	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 961 593	561 572

Juhatusel liige:



Rahavoogude aruanne

11-03-2004

(kroonides)	Lisa	2003	2002 korregeeritud
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 182 551	680 992
Põhivara kulum	3	735 761	480 742
Lühiajalised kohustused		- 48 749	470 809
Kaupade muutus		590	- 24 909
Aktsiad ja muud väärtpaberid		- 1 643 471	-
Nõuded		- 19 821	- 212 613
Mahakantud põhivara jääkmaksumus	3	1 055	-
Väikevahendid		96 766	- 114 131
Makstud ettevõtte tulumaks		- 125 194	-
Kokku rahavood äritegevusest		1 179 488	1 280 890
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost		- 744 045	- 1 519 981
Põhivara ost	3	- 35 830	- 103 253
Kapitalirendi tagasimaksed		- 708 215	- 1 416 728
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 744 045	-1 519 981
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemakse		-	800 000
Finantstulud ja -kulud		- 95 764	- 119 420
Makstud dividendid		- 356 320	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 452 084	680 580
RAHAVOOD KOKKU		- 16 641	441 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		441 489	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 16 641	441 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		424 848	441 489

Juhatuse liige:



Omakapitali muutuste aruanne

11-03-2004

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Algsaldo	-	-	-	-	-
Osakapitali sissemakse	800 000	-	-	-	800 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	561 572	561 572
Saldo 31.12.2002	800 000	-	-	561 572	1 361 572
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	1 961 593	1 961 593
Kasumi jaotamine	-	-	561 572	- 561 572	-
Makstud dividendid	-	-	- 356 320	-	- 356 320
Reservkapitali moodustamine	-	80 000	- 80 000	-	-
Saldo 31.12.2003	800 000	80 000	125 252	1 961 593	2 966 845

Juhatusel liige:



11-03-2004

.....

OÜ Hotell London kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

01.jaanuaril 2003.a. jõustunud RTJ 2 alusel kajastatakse dividendide tulumaksu kasumiaruandes. Arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on korrigeeritud 2003.a aruandes esitatud 2002.a võrdlusandmeid

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

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

Kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Väikevahenditeks loetakse voodipesu, tööriideid, receptioni tarvikuid. Kulusse kantakse 50% ulatuses soetuskuul ja 50% ulatuses järgmisel aastal.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Juhatuses liige:

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. **MAKOHUS**
REGISTRIOSAKOND
SIIESE TULNUD

11-03-2004

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Tulevaste perioodide ettemakstud kulud

Siin on näidatud kindlustusmaksed ja perioodika tellimus järgmise majandusaasta eest

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 4.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

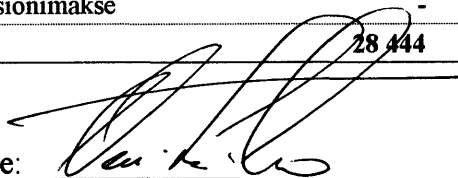
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	28 444	-	17 309	-
Sotsiaalmaks	-	43 079	-	41 602
Üksikisiku tulumaks	-	43 238	-	27 491
Tulumaks erisoodustustelt	-	479	-	248
Töötuskindlustusmaks	-	2 683	-	1 877
Potentsiaalne sotsiaalmaks	-	24 835	-	22 850
Potentsiaalne töötuskindl. makse	-	376	-	346
Kogumispensionimakse	-	1 034	-	-
Kokku	28 444	115 724	17 309	94 414

Juhatuse liige:



Lisa 3. Materiaalne põhivara

(kroonides)

11-03-2004

	01.01.2003 soet.maks.	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2003 soet.maks.
Pehmemööbel	765 234	-	-	765 234
Puit- ja metallmööbel	1 694 210	-	-	1 694 210
Telerid, SAT-TV, telef.jaam	906 117	12 649	-	918 766
Tekstiilid	472 343	-	-	472 343
Valgusreklaam	38 250	-	-	38 250
Arvuti- ja kontoritehnika	142 973	23 181	2 110	164 044
Koristuskärud	26 505	-	-	26 505
Immateriaalne põhivara	41 300	-	-	41 300
Kokku vara	4 086 932	35 830	2 110	4 120 652
Kokku kulum	480 742	735 761	1 055	1 215 448
sh. immateriaalse põhivara kulum	6 851	13 753	-	20 604

Lisa 4. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 2 086 845 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedagi kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 542 580 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 544 265 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Lisa 5. Müügitulu

(kroonides)

Tegevusala	2003	2002
Majutusmüük (sh.hommikusööök)	10 338 190	6 463 715
sh. eksport	832 825	367 404
Muude teenuste müük klientidele	1 631 343	926 137
Kaupade-teenuste müük OÜ Hotell Pallas'ele	32 786	26 827
Kokku	12 002 319	7 416 679

Juhatuse liige:



Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

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

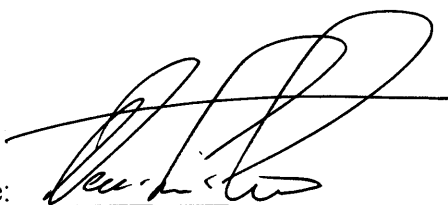
- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Osäühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

OÜ Hotell London on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ja teenuste ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	OÜ Hotell Pallas	OÜ Levern
Osapoole kirjeldus	Nõukogu ja juhatuse liikmega seotud ettevõtte	Juhatuses liikmega seotud ettevõtte
Nõue 01.01.2003	12 000	-
Müüdud kaubad-teenused	38 687	-
Laekunud kaupade-teenuste eest	49 378	-
Nõue 31.12.2003	1 309	-
Võlgnevus 01.01.2003	43 845	35 400
Ostetud kaubad-teenused	60 766	582 339
Tasutud kaupade-teenuste eest	104 611	554 600
Võlgnevus 31.12.2003	0	63 139

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuses liige:



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

11-03-2004

OÜ Hotell London juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.....

Juhatus:

Verni Loodmaa juhatuses liige

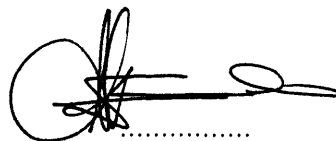


16.02.2004

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Alar Kroodo nõukogu esimees



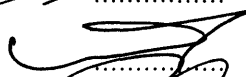
16.02.2004

Kalev Kase nõukogu liige



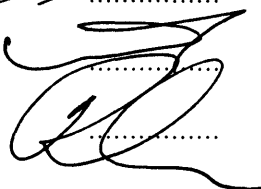
16.02.2004

Martin Sööt nõukogu liige



16.02.2004

Raul Rebane nõukogu liige



16.02.2004

Juhatuses liige:



11-03-2004

RIMESS CAPITAL MRI OÜ

Riia 15B

51010 Tartu, Estonia

Tel + 372 742 7327

Fax + 372 742 7311

tartu@rimess.ee

Reg. kood 10987898

KMKR nr 100872659

rimess@rimess.ee

www.rimess.ee

OÜ Hotell London osanikele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud OÜ Hotell London 31.12.2003. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003. a. bilansi mahuks 5 247 641.- krooni ja finantstulemuseks 1 961 593.- krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Hotell London majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003. a.

Tartus, 10. veebruaril 2004. a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

11-03-2004

Kasumi jaotamise ettepanek

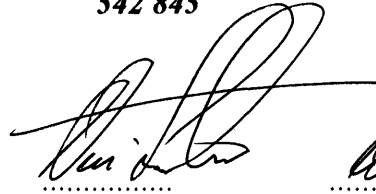
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	125 252
2003. aasta puhaskasum	1 961 593

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003: 2 086 845

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Dividendideks 1 544 000

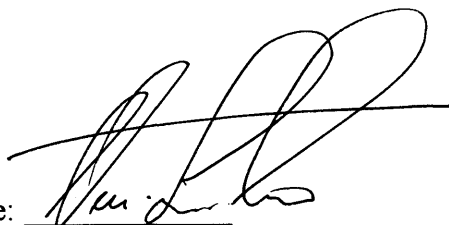
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 542 845

Verni Loodmaa juhatuse liige



002 2004

Juhatus liige:



Osanike nimekiri

11-03-2004

OÜ Hotell London osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud osanike koosoleku toimumise
(05.03.2004) seisuga oli alljärgnev:

1.OÜ Levern

Registrikood:	10881289
Aadress:	Mooni 10 50412 Tartu
Osa suurus:	208 000.-
Osa omandamise aeg:	28.11.2002

2.OÜ Tähering

Registrikood:	10023232
Aadress:	Ringtee 12 51013 Tartu
Osa suurus:	592 000.-
Osa omandamise aeg:	27.02.2002

Juhatus liige: 