

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
11. Üb. 2009
22.09 96827
.....
J

Majandusaasta aruanne

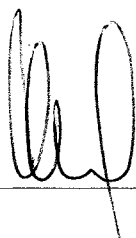
AS Barclay Hotell

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Äriregistri kood	10164932
Aadress:	Ülikooli 8, Tartu 51003
Telefon:	7 447 100
Faks:	7 447 110
Elektronpost	barclay@barclay.ee
Interneti kodulehekülg	www.barclay.ee
Põhitegevusala	Majutusteenused, toitlustamine
Tegevjuht	Urmas Uustal
Audiitor	OÜ Rimess

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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Omakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud	17
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	18
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele	19
1. Sõltumatu audiitori aruanne	20
2. Kasumi jaotamise ettepanek	21
3. AS Barclay Hotell aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)	22



TEGEVUSARUANNE

AS Barclay Hotell alustas oma tegevust 1997.aastal.

2008.aasta oli üheteistkümnnes aasta majandada Tartus Ülikooli 8 asuvat hotelli.

2008.aastal olid Barclay Hotelli põhilisteks tegevusaladeks:

1. Hotellindus (majutamine)
2. Konverentsiteenuste osutamine

AS Barclay Hotelli emaettevõtteks on AS C.H.P. Emaettevõtte koosseisus pole 2008. aasta jooksul toimunud selliseid muudatusi, mis mõjutaksid Barclay Hotelli tegevust.

AS Barclay Hotelli tegevust on 2008.aastal kõige rohkem mõjutanud uute hotellikohtade lisandumine Eesti hotelliturule, eelkõige Tartus 205 numbritoaga hotelli Dorpat avamine 2007.aasta augustis. Seetõttu vähenes Barclay hotelli täituvus 2008.aastal võrreldes eelnevate aastatega. Lisaks mõjutas hotelli majandustulemusi alates 2008.novembrist Eestis ja ka kogu maailmas alanud majanduslangus. Vähenes oluliselt külastajate arv ja käive. Samuti hakkasid langema müüdud tubade keskmised hinnad. Sama tendents jätkus 2009.aastal

2005.aastal alustati Barclay Hotelli osalist renoveerimist, mis toimus ka 2008.aastal ning renoveerimist on plaanis jätkata ka 2009.aastal.

2008.aastal oli AS Barclay Hotell põhikohaga keskmiselt 19 töötajat. Töötajate palgafond oli 1 524 889.- krooni. Nõukogus on kolm liiget ja juhatuses üks liige, kellele eraldi tasusid ei makstud.

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

2008.aastal toimus toitlustusoperaatori vahetus. Lõpetati leping OÜ Fan Fan-ga ja sõlmiti uus operaatorleping OÜ Bikerfoodiga.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2008	2007
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmise omakapital	0,06	0,11
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	0,06	0,11
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,19	0,25



Juhatus liige
Urmas Uustal



Juhatus 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.

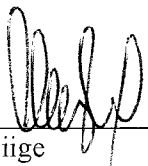
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 01.06.2009 vahemikul.

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 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 01. juunil 2009.a



Juhatuse liige
Urmas Uustal



Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	3 471 496	2 409 642
Nõuded ja ettemaksed	3	31 701 961	30 411 808
Varud	5	61 973	77 014
Käibevara kokku		35 235 430	32 898 464
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6, 7	1 000 000	0
Materiaalne põhivara	8	5 704 947	6 377 261
Põhivara kokku		6 704 947	6 377 261
AKTIVA (VARAD) KOKKU		41 940 377	39 275 725
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9	2 052 405	1 847 875
Lühiajalised kohustused kokku		2 052 405	1 847 875
KOHUSTUSED KOKKU		2 052 405	1 847 875
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	10	6 100 000	6 100 000
Kohustuslik reservkapital		610 000	610 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		30 717 850	26 652 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 460 122	4 065 603
OMAKAPITAL KOKKU		39 887 972	37 427 850
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		41 940 377	39 275 725

Juhatuses liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

01-08-2009

Allkiri

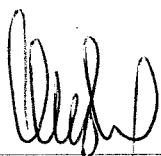
OU RIMESS

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Müügitulu	11	7 906 345	10 002 868
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-4 883 992	-5 164 621
Brutokasum		3 022 353	4 838 247
Turustuskulud	12	-33 272	-22 990
Üldhalduskulud	12	-2 020 821	-1 962 210
Muud äritulud	13	15 463	93 777
Muud ärikulud	13	-3 978	-205
Äri kasum (-kahjum)		979 745	2 946 619
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		317	6 508
Muud finantstulud ja -kulud		1 480 060	1 112 476
Finantstulud ja -kulud kokku		1 480 377	1 118 984
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		2 460 122	4 065 603
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2 460 122	4 065 603

Juhatuse liige

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		979 745	2 946 619
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	902 836	994 339
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		6 119	0
Muud finantstulud		317	6 508
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		67 684	120 258
Varude muutus		15 041	26 626
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		204 530	1 090 702
Kokku rahavood äritegevusest		2 176 272	5 185 052
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	8	-236 641	-102 324
Antud laenud		-1 000 000	-7 750 000
Saadud intressid		122 223	261 523
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 114 418	-7 590 801
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		1 061 854	-2 405 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2 409 642	4 815 391
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 061 854	-2 405 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	3 471 496	2 409 642

Juhanuse liige


Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-08-2009

Allkiri

OO RIMESS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktσια- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
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
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 460 122	2 460 122
Saldo seisuga 31.12.2008	6 100 000	610 000	33 177 972	39 887 972

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

Juhatusel liige

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OU RIMESS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Barclay Hotell 2008. 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

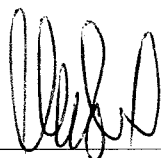
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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 laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Juhatuses liige



Altkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Altkirjastatud

OU RIMESS

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 valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

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. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

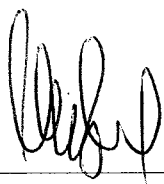
Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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.

Juhatusel liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-08-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

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 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

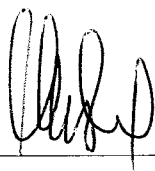
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ärieadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati igaaastast 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



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri
OÜ RIMESS

Lisa 2 Raha

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	24 478	31 936
Pangakontod	2 416	75 351
Tähtajalised hoiused	3 444 602	2 302 355
Raha kokku	3 471 496	2 409 642

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Nõuded ostjate vastu	110 607	249 908
Nõuded ostjate vastu kokku	110 607	249 908
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	115 808	32 497
Muud lühiajalised nõuded (lisa 7)	31 471 478	30 113 839
<i>s.h Muud lühiajalised nõuded</i>	<i>28 003 700</i>	<i>28 003 898</i>
<i>Intressid</i>	<i>3 467 778</i>	<i>2 109 941</i>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 068	15 564
Ettemaksed kokku	31 591 354	30 161 900
Nõuded ja ettemaksed kokku	31 701 961	30 411 808

Lisa 4 Maksud

	31.12.2008		31.12.2007	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	115 808	0	32 497	0
Ettevõtte tulumaks	0	532	0	564
Üksikisiku tulumaks	0	38 106	0	37 056
Sotsiaalmaks	0	86 374	0	84 413
Kohustuslik kogumispension	0	3 870	0	3 777
Töötuskindlustusmaks	0	2 479	0	2 383
Kokku	115 808	131 361	32 497	128 193

Juhatuses liige


Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 5 Varud

	31.12.2008	31.12.2007
Tooraine ja materjal	45 302	62 929
Müügiks ostetud kaubad	16 671	14 085
Varud kokku	61 973	77 014

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2008	31.12.2007
Muud pikaajalised nõuded (lisa 7)	1 000 000	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	1 000 000	0

Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Tagasimakse tähtaeg				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2008	12 kuu jooksul	2-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Antud laenud	29 000 000	28 000 000	1 000 000	0	4-5%
Muud nõuded	3 700	3 700			0%
Kokku	29 003 700	28 003 700	1 000 000	0	
s.h pikaajalised nõuded	1 000 000				

	Tagasimakse tähtaeg				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	2-5 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				

Juhatus liige


Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	9 896 267	6 377 525	4 374 324	0	20 648 116
Soetamine		106 006	12 737	117 898	236 641
Mahakandmine (-)		-611 251	-1 154 213		-1 765 464
Soetusmaksumus 31.12.2008	9 896 267	5 872 280	3 232 848	117 898	19 119 293
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	4 354 400	5 842 381	4 074 074	0	14 270 855
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	395 856	413 049	93 931		902 836
Mahakantud põhivara kulum (-)		-611 251	-1 148 094		-1 759 345
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	4 750 256	5 644 179	3 019 911	0	13 414 346
Jääkmaksumus 31.12.2007	5 541 867	535 144	300 250	0	6 377 261
Jääkmaksumus 31.12.2008	5 146 011	228 101	212 937	117 898	5 704 947

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	9 896 267	6 321 529	4 506 794	0	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	6 092 955	4 658 894	0	20 648 116
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	3 958 544	5 323 455	4 173 315	0	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	0	14 270 855
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 937 723	998 074	333 479	0	7 269 276
Jääkmaksumus 31.12.2007	5 541 867	250 574	584 820	0	6 377 261

Juhatusel liige


Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OU RIMESS

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad tarnijatele	1 339 012	1 145 686
Võlad töövõtjatele	239 489	226 983
Maksuvõlad (lisa 4)	131 361	128 193
Muud võlad	2 106	5 213
Intressivõlad	340 437	340 437
Saadud ettemaksed	0	1 363
Võlad ja ettemaksed kokku	2 052 405	1 847 875

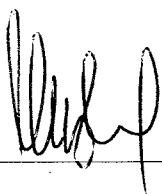
Lisa 10 Omakapital

	31.12.2008	31.12.2007
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 2008 moodustas 33 177 972 krooni (2007 vastavalt 30 717 850 krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 26 210 598 krooni (2007 vastavalt 24 267 102 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 6 967 374 krooni (2007 vastavalt 6 450 748 krooni).

Juhatuses liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 11 Müügitulu

AS Barclay Hotell müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2008	2007
Majutusmüük	5 937 576	7 522 775
Toitlustusmüük	1 033 596	1 487 237
Muud	935 173	992 856
Kokku	7 906 345	10 002 868

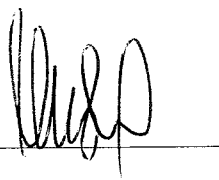
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused*Müüdud toodangu kulu*

	2008	2007
Materjalid	-965 699	-1 315 339
Ostukaubad	-38 737	-29 252
Transpordikulu	-6 508	-9 206
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	-354 538	-390 251
Rendikulu	-1 219 854	-1 219 854
Telefonikõnede müügiga seotud kulud	-7 632	-7 543
Tööjõukulu	-1 481 250	-1 459 588
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-114 986	-114 908
Muud kulud	-694 788	-618 680
Müüdud toodangu kulu kokku	-4 883 992	-5 164 621

Turustuskulud

	2008	2007
Reklaamikulu	-28 201	-13 619
Trükised, kujundus	-5 071	-6 405
Messide rendikulud	0	-2 966
Turustuskulud kokku	-33 272	-22 990

Juhatuses liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

Üldhalduskulud

	2008	2007
Transpordikulud	-223 504	-196 666
Side- ja kontorikulud	-52 219	-70 947
Ostetud teenused	-81 736	-101 254
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	-31 185	-30 576
Tööjõukulu	-561 463	-469 075
Remondikulud	-116 602	-81 843
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-793 969	-879 431
Muud kulud	-160 143	-132 418
Üldhalduskulud kokku	-2 020 821	-1 962 210

Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2008	2007
Tulu põhivara müügist	0	0
Kahjude hüvitus, saadud viivised	15 419	68 677
Muud äritulud	44	25 100
Muud äritulud kokku	15 463	93 777

Muud ärikulud	2008	2007
Viivised ja trahvid	-9	-205
Lootusetud nõuded	-3 969	0
Muud ärikulud kokku	-3 978	-205

Juhatusel liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

01-06-2009

Allkiri

OÜ RIMESS

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 2008.a ja 2007.a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2008		2007	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	1 219 854	0	1 616 341	0
Teenuste ost-müük kokku	1 219 854	0	1 616 341	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2008	31.12.2007
Juhatuse ja nõukoguliikmetega seotud ettevõtted	31 467 778	30 109 941
Lühiajalised nõuded kokku	31 467 778	30 109 941
Juhatuse ja nõukoguliikmetega seotud ettevõtted	1 000 000	0
Pikaajalised nõuded kokku	1 000 000	0
Emaettevõtte	1 192 327	979 709
Lühiajalised kohustused kokku	1 192 327	979 709

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

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

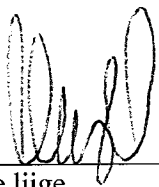
01-06-2009

Allkiri

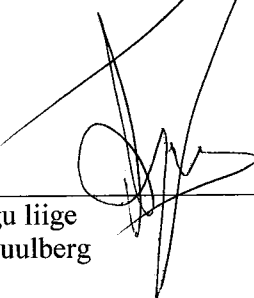
OÜ RIMESS

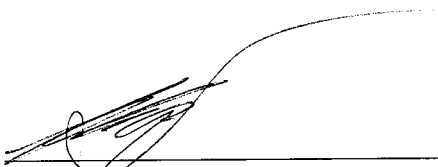
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

AS Barclay Hotell 2008. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt
..... 2009, kinnitamine


Juhatuse liige
Urmas Uustal


Nõukogu esimees
Raivo Rand


Nõukogu liige
Aivar Tuulberg


Nõukogu liige
Alari Avamägi

Juhatuse liige 

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

AS Barclay Hotell aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Barclay Hotell raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2008, 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 4 kuni 18, 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 2008 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tartu, 01. juuni 2009.a.

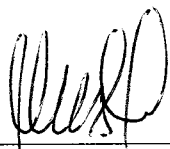
Raul Koni
Vannutatud audiitor



2. Kasumi jaotamise ettepanek

AS Barclay Hotell juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2008. aasta puhaskasum summas 2 460 122 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2007.a. | 30 717 850 krooni |
| 2. aruandeperioodi kasum | 2 460 122 krooni |
| 3. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2008.a. | 33 177 972 krooni |



Juhatuses liige
Urmas Uustal



Juhatuses liige

3. AS Barclay Hotell aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

	2008
Majutus ja toitlustus - hotellid (55101)	7 189 774
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	696 424
Muud	20 147
Kokku	7 906 345

