

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts "BARCLAY HOTELL"

registrikood: 10164932

tänava/talu nimi, Ülikooli 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: EE2400

telefon: +372 7447100

faks: +372 7447110

e-posti aadress: barclay@barclay.ee

veebilehe aadress: www.barclay.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Aktsiakapital	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 16 Turustuskulud	14
Lisa 17 Üldhalduskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

AS Barclay Hotell alustas oma tegevust 1997.aastal.

2011. aasta oli neljateistkümnes aasta majandada Tartus Ülikooli 8 asuvat hotelli.

2011. aastal olid Barclay Hotelli põhilisteks tegevusaladeks:

1. Hotellindus (majutamine)
2. Konverentsiteenuste osutamine

AS Barclay Hotelli emaettevõtteks on AS C.H.P. Emaettevõtte koosseisus pole 2011. aasta jooksul toimunud selliseid muudatusi, mis mõjutaksid Barclay Hotelli tegevust.

AS Barclay Hotelli müük on vähenenud võrreldes 2010. aastaga. Üheks põhjuseks võib lugeda majutuslepingu lõppemise Air Baltic Corporation AS-ga.

2005. aastal alustati Barclay Hotelli osalist renoveerimist, mis toimus ka 2011.aastal.

2011. aastal oli AS-is Barclay Hotell põhikohaga keskmiselt 15 töötajat. Töötajate palgafond oli 107 793 eurot. Nõukogus on kolm liiget ja juhatuses üks liige.

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

2011. aastal sõlmiti toitlustusoperaatorleping Markinsen OÜ-ga.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2011	2010
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmine omakapital	0,026	0,021
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmine vara	0,255	0,019
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,102	0,115

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	174 307	53 539	2
Finantsinvesteeringud	232 812	279 773	3
Nõuded ja ettemaksed	2 248 277	1 318 266	4
Varud	2 143	2 896	8
Kokku käibevara	2 657 539	1 654 474	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	875 590	6
Materiaalne põhivara	266 025	296 157	9
Kokku põhivara	266 025	1 171 747	
Kokku varad	2 923 564	2 826 221	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	260 718	231 205	10
Kokku lühiajalised kohustused	260 718	231 205	
Kokku kohustused	260 718	231 205	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	389 861	389 861	11
Kohustuslik reservkapital	38 986	38 986	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 166 169	2 110 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 830	56 154	
Kokku omakapital	2 662 846	2 595 016	
Kokku kohustused ja omakapital	2 923 564	2 826 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	298 169	327 187	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-169 536	-211 820	15
Brutokasum (-kahjum)	128 633	115 367	
Turustuskulud	-1 889	-1 896	16
Üldhalduskulud	-125 996	-125 372	17
Muud äritulud	2 433	6 603	14
Muud ärikulud	-123	0	
Ärikasum (kahjum)	3 058	-5 298	
Finantstulud ja -kulud	64 772	61 452	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 830	56 154	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 830	56 154	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 058	-5 298	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 817	45 400	9
Muud korrigeerimised	1	3	19
Kokku korrigeerimised	30 818	45 403	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 190	-4 100	
Varude muutus	753	873	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 513	48 283	10
Kokku rahavood äritegevusest	65 332	85 161	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-685	-7 200	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-232 812	-279 773	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	279 773	4 793	
Antud laenude tagasimaksed	0	128	
Laekunud intressid	9 160	4 720	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	55 436	-277 332	
Kokku rahavood	120 768	-192 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 539	245 710	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	120 768	-192 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174 307	53 539	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	389 861	38 986	2 110 015	2 538 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 154	56 154
31.12.2010	389 861	38 986	2 166 169	2 595 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 830	67 830
31.12.2011	389 861	38 986	2 233 999	2 662 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Barclay Hotell 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

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

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 287,60 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 287,60 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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

Maad ei amortiseerita.

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud**Tulude arvestus**

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 861	3 578
Arvelduskontod	489	11 582
Tähtajalised hoiused	170 957	38 379
Kokku raha	174 307	53 539

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

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

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 000	10 750	
Ostjatelt laekumata arved	10 000	10 750	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	482	837	5
Muud nõuded	2 237 516	2 181 919	7
Laenunõuded	1 853 310	1 853 310	
Intressinõuded	384 206	328 594	
Viitlaekumised	0	15	
Ettemaksed	279	349	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 248 277	2 193 855	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	482		0	
Üksikisiku tulumaks	0	1 800	0	1 894
Sotsiaalmaks	0	4 308	0	4 337
Kohustuslik kogumispension	0	140	0	103
Töötuskindlustusmaksed	0	541	0	531
Ettemaksukonto jääk	0		837	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	482	6 789	837	6 865

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	875 590	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	875 590	7

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 853 310	1 853 310	0	0
Intressinõuded	384 206	384 206	0	0
Kokku muud nõuded	2 237 516	2 237 516	0	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 853 310	977 720	875 590	0
Intressinõuded	328 594	328 594	0	0
Kokku muud nõuded	2 181 904	1 306 314	875 590	0

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	35	20
Müügiks ostetud kaubad	2 108	2 876
Kokku varud	2 143	2 896

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	632 487	372 526	190 036	10 661	1 205 710
Akumuleeritud kulum	-328 897	-362 042	-180 415	0	-871 354
Jääkmaksumus	303 590	10 484	9 621	10 661	334 356
Ostud ja parendused	0	7 200	0	0	7 200
Amortisatsioonikulu	-25 300	-6 820	-2 618	0	-34 738
Muud muutused	0	0	0	-10 661	-10 661
31.12.2010					
Soetusmaksumus	632 487	379 726	190 036	0	1 202 249
Akumuleeritud kulum	-354 197	-368 862	-183 033	0	-906 092
Jääkmaksumus	278 290	10 864	7 003	0	296 157
Ostud ja parendused		356	329	0	685
Amortisatsioonikulu	-25 300	-3 428	-2 089	0	-30 817
31.12.2011					
Soetusmaksumus	632 487	372 755	190 365	0	1 195 607
Akumuleeritud kulum	-379 497	-364 963	-185 122	0	-929 582
Jääkmaksumus	252 990	7 792	5 243	0	266 025

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	217 630	189 322	
Võlad töövõtjatele	12 195	12 904	
Maksuvõlad	6 789	6 865	5
Muud võlad	22 563	21 758	
Intressivõlad	21 758	21 758	
Muud viitvõlad	805	0	
Saadud ettemaksed	1 541	356	
Kokku võlad ja ettemaksed	260 718	231 205	

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	389 861	389 861
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Seisuga 31.12.2011 on aktsiakapital (6 100 000 krooni) ümber vormistamata eurodeks.
Ühe aktsia nominaalväärtus 10 krooni.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 764 859	1 711 274
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	469 140	454 895
Kokku tingimuslikud kohustused	2 233 999	2 166 169

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	298 169	327 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	298 169	327 187
Kokku müügitulu	298 169	327 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusmüük	218 258	237 667
Toitlustusmüük	49 742	46 914
Konverentsiteenus	7 751	9 126
Muu müük	22 418	33 480
Kokku müügitulu	298 169	327 187

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 851	1 248
Muud	582	5 355
Kokku muud äritulud	2 433	6 603

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	35 909	51 885
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 880	1 920
Üür ja rent	42 182	52 086
Amortisatsioonikulu	30 817	34 738
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	26 053	26 016
Telefonikõnede müügiga seotud kulu	22	59
Muud kulud	32 673	45 116
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	169 536	211 820

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Reklaamikulu	1 585	1 507
Trükised, kujundus	304	389
Kokku turustuskulud	1 889	1 896

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Transpordikulud	5 343	5 205	
Tööjõukulud	107 793	111 299	18
Muud	5 872	1 141	
Side- ja kontorikulud	1 804	2 255	
Ostetud teenused	1 701	1 927	
Vee- ja elektri- ja soojusenergia kulu	3 483	3 545	
Kokku üldhalduskulud	125 996	125 372	

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	80 286	83 025
Sotsiaalmaksud	27 507	38 274
Kokku tööjõukulud	107 793	121 299
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	64 771	61 449
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1	3
Kokku finantstulud ja -kulud	64 772	61 452

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	146	206 181	0	177 430
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 236 291	0	2 180 692	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	54 751	146	66 712	1 534

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 612	11 890

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

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSTAL	Juhatuse liige	28.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

29.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	29.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 166 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 830
Kokku	2 233 999
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 233 999
Kokku	2 233 999

Aruandeaasta kasum liita eelmiste aastate jaotamata kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	288904	96.89%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9265	3.11%	Ei

Sidevahendid

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