

AS VALGE HOTELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

58 939

Raidi Lumiste

PL.

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Äriühingu nimetus	AS VALGE HOTELL
Äriregistri number	10467940
Aadress	Pärnu mnt.18, Häädemeeste Pärnu Maakond 86001
Telefon	+372 44 27 838
Faks	+372 44 37 367
E-mail	lepanina@lepanina.ee
Põhitegevusala	majutus, toitlustamine
Audiitorkontroll	Audiitorfirma Klea OÜ

AS VALGE HOTELL

SISUKORD

JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
BILANSID.....	5
KASUMIARUANDED.....	7
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANDED.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	10
LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA	13
LISA 3 KAPITALIRENDIGA SOETATUD PÕHIVARA.....	14
LISA 4 MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD.....	15
LISA 5 LÜHI- JA PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED.....	16
LISA 6 AKTSIAKAPITAL.....	17
LISA 7 MÜÜGITULU.....	17
LISA 8 MUUD ÄRITULUD	18
LISA 9 RENDITUD VARA	18
LISA 10 LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA.....	18
LISA 11 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	19
LISA 12 SIHTFINANTSEERIMINE.....	20
LISA 13 MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED.....	20
LISA 14 VÕLG TARNIJATELE	20
LISA 15 KAUP, TOORE, MATERJAL.....	21
LISA 16 TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED.....	21
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	22
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD.....	23
AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI.....	24
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	

AS VALGE HOTELL

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus on koostanud AS Valge Hotelli tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt AS Valge Hotell finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

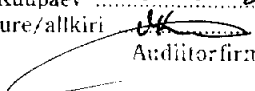
Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad AS Valge Hotelli varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Valge Hotelli seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 15.mai 2007.a.

Juhatuse hinnangul on AS Valge Hotell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Jaak Valge	juhataja		24.05.07

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri 
Auditorfirma Klea

TEGEVUSARUANNE

AS Valge Hotell tegeleb hotellimajanduse, toitlustuse ja kaubandusega. Möödunud, 2006. aastal sai teoks AS Valge Hotell ja AS Vabarne ühinemine. Kahe firma ühinemine oli loogiline, kuna mõlema firma omanikuks sain peale aktsiate ostu mina.

Möödunud aastal otsustasin loobuda kütuse ärist ja müüsin kinnistu OÜ-le Toomemaa.

Pakutav hind 16 miljonit oli ülimalt soodne ja samas saame jätkata pooltoodete ja pagaritoodete tarnimist tankla kohvikule. Samuti müüsin Lemmeranna kinnistu soodsalt 8 miljoni krooni eest OÜ-le MEX.

Kokkuleppe alusel jätkame Lemmeranna Külalistemaja majandamist. 2007. aastaks on renditasuks kokku lepitud 400 tuhat krooni.

Kinnistute müügist saadud rahaga tasusime pankadelt võetud laene ja kreditoorseid võlgnevusi.

Möödunud majandusaastal teostasime Lapanina Hotellis ehitustöid 1,843 miljoni krooni eest.

Suuremad objektid olid: kämpingute juurde ehitamine olmehoone (dušid, tualetid), täiendasime varjualust lava ja tualettide ehitamisega, jätkasime kõnniteede ehitust ja viisime lõpuni haljastusprojekti.

AS-le Valge Hotell kuulub Lapanina Hotell, Valge Külalistemaja, kahekorruseline korter-büroohoone Häädemeestel ja mitmed kinnistud, samuti pikaajaline rendileping Valge Poe ruumidele.

Pidasin majanduslikult põhjendatuks kontori ületoomist Lapaninale, kus sai selle tarbeks renoveeritud pinnad ja kohviku sulgemist Häädemeestel. 2007. aastal panime hoone koos kinnistuga müüki.

Majanduslikult oli 2006. aasta normaalne. Käibe langus oli tingitud bensiinijaama müügist. Hea oli, et teenisime kopsaka kasumi 11,5 miljonit krooni ja suurenes omakapital.

Väga hästi läheb Valge Poe majandamine, ca 14,7% käibe kasvu võrreldes 2005. aastaga.

Lapanina Hotelli täituvus paraneb, suurüritusi tuleb iga aastaga lisaks. 2007. aastast võtsime tööle turundusjuhi.

Negatiivse poole pealt võiks mainida tööjõu probleemi ja hüppelist palkade kasvu.

Võlakordaja 2006. aastal oli 0,54: 2005. aastal oli 0,85

Omakapitali kordaja oli 2006. aastal 0,46: 2005. aastal oli 0,15

Keskmine töötajate arv 2006. Aastal oli 56,67. Töötajatele arvestati 2006. a. töötasusid 3 607 652 krooni ja sellelt maksti sotsmaksu 1 190 073 krooni ja töötuskindlustust 10 814 krooni. Juhatusel maksti tasusid 2006. aastal 216 214 krooni. Aruandeaastal nõukogu liikmetele tasusid makstud ei ole.

Ettevõtte laenukohustused on fikseeritud Eesti kroonides ja eurodes, laenuintressid sõltuvad 6 kuu Euribori intressimäärast

Jaak Valge
Juhataja



Juhataja

AS VALGE HOTELL

BILANSID SEISUGA 31.DETSEMBER 2006 JA 2005

VARAD	Lisa	31.12.2006 EEK	31.12.2005 Pro forma EEK
Käibevara			
Raha		283 837	119 782
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed		1 532 356	929 451
s.h. Nõuded ostjate vastu		325 079	824 278
Muud lühiajalised nõuded	13	1 152 021	40 058
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	48 057	10 568
Ettemaksed teenuste eest		7 199	54 547
Varud		1 071 644	1 197 073
Tooraine ja materjal		18 125	66 785
Müügiks ostetud kaubad		1 053 519	1 130 288
Müügioteel põhivara		0	8 392 671
Käibevara kokku		2 887 837	10 638 977
Põhivara			
Materiaalne Põhivara	2	31 284 662	33 450 589
s.h. Maa		1 711 762	5 134 367
Ehitised		26 088 011	22 822 339
Masinad ja seadmed		2 553 683	5 022 331
Liisitud põhivara		774 797	471 552
Lõpetamata ehitus		156 409	0
Põhivara kokku		31 284 662	33 450 589
VARAD KOKKU		34 172 499	44 089 566

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa	EEK	Pro forma EEK
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	1 453 579	14 956 861
s.h. Lühiajalised laenud		0	461 559
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		1 453 579	14 495 302
Võlad ja ettemaksed		1 354 110	8 461 273
Võlad tarnijatele	14	527 220	6 922 498
Muud lühiajalised võlad		17 597	756 648
Maksuvõlad	4	131 226	154 096
Võlad töövõtjatele		667 522	628 031
Intressi viitvõlg		10 545	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 829 904	23 418 134
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	13 431 966	14 279 890
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		0	36 301
Konverteeritavad võlakohustused		13 431 966	14 243 589
Tulevaste perioodide sihtfinantseerimine	12	2 138 824	2 238 124
Pikaajalised kohustused kokku		15 548 575	16 518 014
Kohustused kokku		18 378 479	39 936 148
Omakapital			
Aktsiakapital	6	4 300 000	4 300 000
Oma aktsiad		0	-55 000
Kohustuslik reservkapital		196 804	196 804
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-288 386	-869 490
Aruandeaasta kasum		11 585 602	581 104
Omakapital kokku		15 794 020	4 153 418
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		34 172 499	44 089 566

“Bilanss seisuga 31.12.2005 on koostatud pro forma. Liidetud on AS Valge Hotell ja temaga 31.03.2006 liidetud AS Vabarne bilansid seisuga 31.12.2005”

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditiifirma Klea

AS VALGE HOTELL

KASUMIARUANDED 2006. JA 2005 AASTA KOHTA

	Lisa	2006 EEK	2005 Pro forma EEK
Äritulud			
Müügitulu	7	24 373 750	43 770 618
Muud äritulud		<u>13 146 272</u>	<u>1 124 715</u>
Äritulud kokku		37 520 022	44 895 333
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15	16 554 367	34 893 759
Muud tegevuskulud		<u>1 405 453</u>	<u>1 038 824</u>
Tööjõu kulud		<u>4 998 447</u>	<u>4 959 073</u>
Palgakulu		3 750 117	3 715 366
Sotsiaalmaksud		1 237 088	1 226 065
Töötuskindlustusmaks		11 242	17 642
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	1 819 629	1 738 157
Muud ärikulud		<u>112 594</u>	<u>58 259</u>
Ärikulud kokku		24 890 490	42 688 072
Ärikasum (-kahjum)		12 629 532	2 207 261
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-1 043 930	-1 531 878
Muud finantstulud ja -kulud		<u>0</u>	<u>-94 279</u>
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 043 930	-1 626 157
Kasum (kahjum) majandustegevusest		11 585 602	581 104

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditorfirma Klea

7

Juhataja

AS VALGE HOTELL

RAHAVOOGUDE ARUANDED 2006. JA 2005. AASTA KOHTA

	Lisa	2006 EEK	2005 pro forma EEK
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		12 629 532	2 207 261
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 803 453	1 837 457
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	12	-99 300	-99 300
Kasum(-), kahjum põhivara müügist		-12 997 534	-937 228
Äritegevusega seotud nõuded ja ettemaks		551 711	273 006
s.h. nõuded ostjate vastu		499 199	367 536
muud lühiajalised nõuded		42 653	-83 962
maksude ettemaksed		-37 489	-10 568
ettemaksed teenuste eest		47 348	0
Varude muutus		125 429	-10 287
Võlgade ja ettemaksete muutus		-7 117 708	3 206 289
s.h. võlad tarnijatele		-6 395 278	3 107 421
võlad töövõtjatele		39 491	86 872
maksuvõlad		-22 870	13 496
muud võlad		-739 051	-1 500
KOKKU		-5 104 417	6 477 198
RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamisest		-2 597 542	-6 813 470
Põhivara müügist laekunud summad		10 380 786	1 300 000
Välja antud laenud		-160 000	-1 377 000
Antud laenude tagasimaksed		100 000	1 130 000
Saadud intressid		580	49
KOKKU		7 723 824	-5 760 421
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Laenude saamisest		12 450 000	17 243 174
Laenude tagasimaksetest		-13 687 359	-13 351 176
Tasutud kapitalirendi npõhiosa makseid		-236 433	-790 855
Tasutud intresse		-1 036 560	-1 577 859
Tasutud muud finantskulud		0	-94 279
Oma aktsiate tagasiostmine		-300 000	-2 965 000
Oma aktsiate müügist laekunud		355 000	850 000
KOKKU		-2 455 352	-685 995
RAHAVOOG KOKKU		164 055	30 782
Raha jääk algbilansis		119 782	89 000
Raha jääk lõppbilansis		283 837	119 782
Raha jäägi muutus		164 055	30 782

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditiitfirma Klea

AS VALGE HOTELL

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktia- kapital EEK	Reservid EEK	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) EEK	Aruande- aasta kasum (kahjum) EEK	Ülekurs EEK	Omaaktsia d EEK	Kokku EEK
31. detsember 2004	4 300 000	184 496	1 581 356	246 163			6 312 015
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse	0	0	246 163	-246 163	0	0	0
Reservide suurendamine	0	12 308	-12 308	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-579 712	0	0	-579 712
Oma aktsiate ost	0	0	0	0	0	-2 965 000	-2 965 000
Oma aktsiate müük	0	0	0	0	700 000	1 050 000	1 750 000
Vabarne AS ühinemine	1 200 000		-2 514 646	1 160 816			-153 830
korrigeerimised	-1 200 000		-170 055		-700 000	1 860 000	-210 055
31. detsember 2005	4 300 000	196 804	-869 490	581 104	0	-55 000	4 153 418
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse	0	0	581 104	-581 104	0	0	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	11 585 602	0	0	11 585 602
Oma aktsiate müük	0	0	0	0	0	355 000	355 000
Oma aktsiate tagasiost	0	0	0	0	0	-300 000	-300 000
31. detsember 2006	4 300 000	196 804	-288 386	11 585 602	0	0	15 794 020

AS Valge Hotell ja AS Vabarne ühinemise käigus sai ühinemise hetkeks AS Vabarne omanduses olevate AS Valge Hotell aktsiate omanikuks AS Vabarne aktsionär OÜ Harlingen ja AS Vabarne aktsiad tühistati. AS Valge Hotelli aktsiad olid seisuga 31.12.2005 arvel maksumuses 210055 krooni, mille võrra liitumisel vähenes arvestuslikult kahe ettevõtte omakapital kokku. Ettevõtete liitumisel tühistati ka ettevõtte oma aktsiate AS Vabarnele müügil tekkinud ülekurs. Ühinemise bilansipäevaks oli 01.04.2006.

Aktiakapitali kohta on toodud täiendavat informatsiooni raamatupidamise aastaaruande lisas 6.

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditiitfirma Klea

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

AS Valge Hotell (edaspidi ka "Firma") 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule. Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtvapabereid, ostjatelt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente. Finantskohustusteks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi, emiteeritud võlakirju ja negatiivse turuväärtusega tuletisinstrumente. Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Ostjatelt laekumata arved ja antud laenud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalne põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

- ehitised ja rajatised – 2 % aastas;
- seadmed – 15x % aastas;

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

- mootorsõidukid – 15 % aastas;
- kontori inventar – 15 % aastas.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rendiarvestus

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi kriteeriumitele vastavad lepingud, kus:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus; ja
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Raha ja rahavood

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad kassa, pangakontode saldosisid. Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid on väga likviidsed, riskivabad ja lühiajalised investeeringud, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertspaberid, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

AS VALGE HOTELL

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustustena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Kohustused on kajastatud lühi- ja pikaajalisena, kusjuures lühiajaliseks peetakse perioodi mis on alla ühe aasta.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale sae dusan dlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Teenitud kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumi väljamakstavaid dividende 2007. aastal maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. 2006. aasta maksumäär oli 23/77. 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.

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 2. MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Maa EEK	Ehitised EEK	Masinad EEK	Muu materiaalne põhivara EEK	Lõpetamat a ehitus EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus						
31.detsember2005	5 058 515	21 499 481	661 267	3 622 064	0	30 841 327
Ühinemine	75 852	6 972 841	1 007 321	722 524	0	8 778 538
Soetamine		1 441 722	781 977	810 246	156 409	3 190 354
Müük	-3 422 605	-177 320	-547 328	-296 977		-4 147 253
Mahakandmine			-100 000			- 396 977
31.detsember2006	1 711 762	29 736 725	1 803 237	4 857 857	156 409	38 265 989

Akumuleeritud kulum

31.detsember 2005						
	0	1 525 832	276 296	1 667 053	0	3 469 181
Ühinemine	0	1 221 947	950 628	529 893	0	2 702 468
Kulum	0	929 854	246 195	590 678		1 766 727
Müük	0	-28 920	-547 328			-576 248
Mahakandmine	0		-100 000	-280 801		-380 801
31.detsember 2006	0	3 648 713	825 791	2 506 823	0	6 981 327

Jääkmaksumus

31.detsember 2005						
	5 058 515	19 973 649	384 971	1 955 011	0	27 372 146
Ühinemine	75 852	5 750 894	19 638	229 686	0	6 076 070
31.detsember 2006	1 711 762	26 088 011	977 446	2 351 034	156 409	31 284 662

MÜÜGIOOTEL PÕHIVARA

soetusmaksumus	kulum	jääkmaksumus	2006. kulum	Jääkmaksumus müügi hetkel
10 719 676	2 327 005	8 392 671	36 340	8 356 331

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 3. KAPITALIRENDIGA SOETATUD PÕHIVARA

Kapitalirendiga soetatud põhivarad on alljärgnevad:

	Masinad ja seadmed EEK
Soetusmaksumus 31. detsember 2005	748 930
31. detsember 2006	1 009 602
Akumuleeritud kulum 31. detsember 2005	277 378
Kulum	151 452
Põhivarasse	-194 025
31. detsember 2006	234 805
Jääkmaksumus 31. detsember 2005	471 552
31. detsember 2006	774 797

Seisuga 31. detsember 2006. a.

Lühiajaline osa	124 550		
Pikaajaline osa	426 254		
		2006	2005
Aruandeperioodi põhiosa maksed		327 709	187 083
Aruandeperioodi intressikulu		64 895	21 083

Kapitalirendi kohustused on esitatud raamatupidamise aastaaruande lisas 5.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri UK
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 4. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

Maksude ettemaksete ja tagasinõuete ning maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	48 057	10 568
Kokku	<u>48 057</u>	<u>10 568</u>
Maksuvõlad		
Üksikisiku tulumaks	39 394	38 898
Käibemaks	0	21 091
Sotsiaalmaks	86 609	87 636
Töötuskindlustusmakse	2 362	3 980
Kogumispensioni makse	2 861	2 491
Kokku	<u>131 226</u>	<u>154 096</u>

Initialed for identification purposes only
~~Allkirjastatud identifitseerimiseks~~

15

Juhataja

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Auditorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 5. LÜHI- JA PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

Firmal on alljärgnevad lühi ja pikaajalised võlakohustused:

	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
AS Vabarne - Pikaajaline laen AS-lt Eesti Krediidipank, intressiga 6kuu Euribor+1,8% aastas, laenu tagasimaksmise tähtaeg on 28.august 2013. Laenu tagatiseks on seotud pant rentniku õigused kaupluseruumidele asukohaga Häädemeeste alev, Pärnu mnt.40:kommertspant vallasvarale 1000000 krooni: !jrk.ühishüpoteek summas 3400000 krooni, intressiga 10%aastas ja kõrvalnõoetega 90000krooni kinnistule nr.245586 ILBAKU ja kinnistule 2455906 VIRGE.	2 421 317	3 292 933
AS Vabarne- Pikaajaline kapitalirent Krediidipanga Liisingu AS-lt, intressimääraga 6 kuu Euribor+1,8% aastas, kohustuse tasumise lõpptähtaeg on 28.jaanuar 2006.a. Kohustus on tagatud liisingvaraga	0	9 285 924
Pikaajaline laen AS-lt Hansapank intressimääraga 6 kuu Euribor+marginaal 3% aastas, lõpptähtajaga 31.10.2010, aluvaluutas EURO. Kohustus on tagatud hüpoteegiga Lepadina kinnistule nr.12520 asukohaga Kabli küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa ja hüpoteegiga Lemmeranna kinnistule nr. 7756 asukohaga Majaka küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa	0	5 172 182
Pikaajaline laen AS-lt Hansapank intressimääraga Euro 6 kuu Euribor+marginaal 2,300% aastas lõpptähtajaga 31.12.2014 alusvaluutas EURO. Kohustus on tagatud hüpoteegiga Lepadina kinnistule nr. 12520 asukohaga Kabli küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa ja hüpoteegiga Lemmeranna kinnistule nr.7756 asukohaga Majaka küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.	0	10 300 470
Pikaajaline laen AS-lt Hansapank intressimääraga 6,5% aastas, lõpptähtajaga 30.aprill 2006, alusvaluutas EEK. Kohustus on tagatud hüpoteegiga Lepadina kinnistule nr.12 520 asukohaga Kabli küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa; kommertspant vallasvarale	0	256 849
Pikaajaline laen AS-lt Hansapank intressimääraga Euro 6 kuu Euribor+1,80% aastas lõpptähtajaga 31.05.2016.a. alusvaluutas EURO. Kohustus on tagatud kommertspandiga laenusaja vallasvarale; hüpoteek Lepadina kinnistule (registriosa nr.12520) asukohaga Kabli küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.	11 913 424	0
Pikaajaline kapitalirent Hansaliisingu AS-lt intressimääraga 6 kuu EURIBOR +marginaal 3,50% aastas, lõpptähtajaga 15.aprill 2007. Alusvaluutas EEK. Kohustus on tagatud rentniku varaga.	36 299	141 273
Pikaajaline kapitalirent Ühisliisingu AS-lt intressimääraga 7,85% aastas, lõpptähtajaga 15.oktoober 2006. Alusvaluutas EEK. Kohustus on tagatud rentniku varaga.	0	78 560
Pikaajaline kasutusrendileping AS SEB Ühisliising intressimääraga 4,50% aastas, lõpptähtajaga 15.01.2011.a. Alusvaluutas EEK.	514 505	0
Arvelduskrediidi lepingu nr.04-100890-KT, intressimääraga 7,0% aastas lõpptähtajaga 30.06.2005.a. Alusvaluuta EEK	0	461 559
Võlakohustused kokku	14 885 545	28 98 9 750
Sealhulgas lühiajaline osa	1 453 579	14 709 860
Pikaajaline osa	13 431 966	14 279 890

initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri [Signature]
Auditorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

Võlakohustuste tagasimaksed jagunevad alljärgnevalt:

	EEK
Alla 1 aasta	1 453 579
1 – 5 aastat	8 007 079
Üle 5 aasta	5 424 887
 Kokku	 14 885 545

LISA 6. AKTSIAKAPITAL

Seisuga 31. detsember 2006 ja 2005 on Firma aktsiakapital 4.300 000 krooni, mis jaguneb 430 000 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni. Firma põhikirjajärgne aktsiakapitali miinimumsuurus on 2 530 000 krooni ja maksimumsuurus 10 000 000 krooni. Seisuga 31.12.2005 oli aktsiaseltsil seoses pärimisega tagasi ostatud oma aktsiaid 191500tk. kogusummas 1915000 krooni. AS Vabarnele kuulus 20000 aktsiat bilansilises maksumuses 210055 krooni. AS Vabarnega ühinemise hetkeks kuulus AS Vabarnele 206000 aktsiat, mis ühinemisel anti üle AS Vabarne aktsionärile. Ühinemise käigus AS Vabarne 60 000 aktsiat nimiväärtusega a 20 krooni asendati AS Valge Hotell 206000 aktsiaga.

LISA 7. MÜÜGITULU

Müügitulu on saadud Eestis ja jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006 EEK	2005 EEK
Majutamine	4 327 254	4 374 491
Transport	19 084	1 777
Toitlustamine	5 596 323	6 754 339
Rent	54 283	0
Muud	1 104 728	742 538
Jaekaubandus	10 216 739	11 354 974
Kütuse müük	3 055 339	20 542 499
Kokku	24 373 750	43 770 618

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 8. MUUD ÄRITULUD

	2006.a.	2005.a.
Kasum põhivara müügist	13 013 710	0
Valuutakursi muutused	8 146	4 428
Sihtfinantseerimise kulum tuluks	99 300	0
Tööturutoetus	19 565	0
Muud äritulud	5 551	2 561
Kindlustuse hüvitis	0	67 610
	13 146 272	74 599

LISA 9. RENDITUD VARAD

AS Valge Hotell rentis OÜ-lt Harlingen 2006.aasta veebruarist detsembrini ReinuTiigi kinnistut ja veebruarist septembrini Väike kinnistut makstes renti 340 000.-EEK-i. Jaanuarist augustini 2006.a. renditi traktorit mille eest maksti renti 23 000.-EEK-i.
AS Valge Hotell rentis alates 01.01.2005.a. kuni ühinemiseni 31.03.2006.a. AS Vabarne põhivara makstes selle eest renditasu jaanuaris ja veebruaris 2006.a. kokku 320000.- EEK.i .
Mittekatkestatavaid rendilepinguid ei ole

LISA10. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Firma on pantinud võlakohustuste katteks alljärgnevad varad (bilansilises maksumuses):

	31.12.2006.a EEK-i
Hüpoteek kinnistule 2455806 Ilbaku	5 044 603
Hüpoteek kinnistule 2455906 Virge	444 093
Hüpoteek kinnistule nr.12520 Lapanina	24 345 625
Kommertspant vallasvarale	1 355 481
Kokku	31 189 802

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust

Seotud osapooltega 2006. aastal toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

Seotud ettevõtja Vabarne AS	2006.a.	2005.a.
Ostetud kaubad	0	887 548
Müüdud kaubad	0	0
Rendikulu	320 000	1 920 000
Antud laen	0	1 377 000
Tagasi saadud laen	0	1 130 000
Ostetud VÄIKE kinnistu	0	1 300 000
Müüdud aktsiad	0	900 000

OÜ Harlingen

Võetud laenu	1 579 921	94 000
Makstud tagasi laenu	487 900	763 000
Ostetud kaubad,teenused	553 028	0
Müüdud kaubad	4 430	0
Müüdud kinnistud	1 700 000	0

OÜ Alegrete Invest

Võetud laenu	0	0
Tasutud laenu	0	650 000

Otsasoni pärijad

Tasutud laenu	0	400 000
---------------	---	---------

Jaak Valge

Võetud laenu	160 000	400 000
Tasutud laenu	100 000	1 399 000
Arvestatud intresse	2 595	0
Tasutud intresse	2 510	0

Tehingutes seotud osapooltega rakendati kokkuleppehindasid.

Seotud osapooltega saldod on alljärgnevad:

seisuga 31. detsember 2005.a.

	Vabarne AS EEK
Laekumata	900 000
aktsiate eest	
Laenud	247 000
Laenuintressid	29 399

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

19

Juhataja

Date/Kuupaev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiiterfirma Klea

AS VALGE HOTELL

seisuga 31. detsember 2006.a

	Jaak	Harlingen
	Valge	OÜ
	EEK	EEK
Tasumata arved		325
Laenud	60 000	1 092 021
Laenuintressid	85	

LISA 12. SIHTFINANTSEERIMINE

AS Valge Hotell on saanud põllumajanduse ja maaelu arendamise programmi investeeringutoetust ja on kohustatud kasutama investeeringut täpselt äriprojekti näidatud otstarbel vähemalt viis aastat investeeringu teostamise aastale järgnevast aastast.

	2006	2005
Saadud toetus	0	0
Amortiseeritud	99 300	99 300
Amortiseerimata jääk perioodi lõpuks	2 138 824	2 238 124

LISA 13. MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

Muude lühiajaliste nõuete all on kajastatud nõuded OÜ Harlingen vastu: 1 092 021 EEK-i – Tekkinud kinnistute müügilepingu ja asjaõiguslepingu nr. 1241 17.02.2006.a. kohaselt nõudest Krediidipanga Liisingu Aktsiaseltsile. Nõue juhataja Jaak valge vastu 60 000 EEK-i. Kokku nõuded 1 152 021 EEK-i

LISA 14. VÕLG TARNIJATELE

Suuremad võlad tarnijatele seisuga 31.12.2006.a. on elektrienergia eest 42141 krooni ja kauba tarnijatele jooksvad arved detsembris 2006.a. tarnitud kauba eest.

Üle maksetähtaja tasumata arveid ei ole.

Suuremad võlad tarnijatele seisuga 31.12.2005.a. olid kütuse ja elektrienergia eest. Kütuse eest on võlg tasutud vastavalt maksegraafikule,

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

AS VALGE HOTELL

LISA 15. KAUBAD,TOORE,MATERJAL

Kasumiaruandes on näidatud kaubad toore materjal alljärgnevad kuluartiklid

	2006.a.	2005.a.
Müüdud kaup	13 837 896	32 661 950
Riknenud kaup	26 828	32 001
Kadu normi piires	18 976	24 434
Abimaterjalid	757 848	36 202
Küte, elekter	1 282 471	1 382 769
Ostumaterjal ja teenus	729 597	11 745
Kauba ülejääk	-99 249	-55 343
Kokku	16 554 367	34 893 758

LISA 16. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Ettevõtte vaba jaotuskõlblik jaotamata kasum seisuga 31.12.2006, arvestades vajadusega suunata 233 196 krooni kohustusliku reservkapitali suurendamiseks, moodustas 11 064 020 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks 2 434 084 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 8 629 936 krooni. Kui aktsionäride üldkoosolek kinnitab juhatuse kasumi jaotamise ettepaneku maksta dividendidena välja 430 000 krooni, kaasneb sellega tulumaksukohustus summas 121 282

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 30.05.2007
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

21

Juhataja

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Valge Hotell juhataja teeb ettepaneku jaotada 2006.aasta puhaskasum summas 11 585 602 krooni alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservkapitali	233 196 krooni
Dividendideks	430 000 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	10 922 406 krooni

Jaak Valge

Juhataja

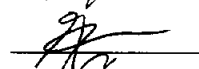
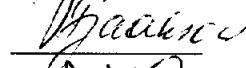
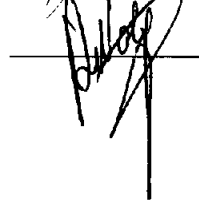


AS VALGE HOTELL

Juhataja on 15. mail 2007.a. koostanud AS Valge Hotell tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande.

AS Valge Hotell nõukogu on juhataja poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, ning audiitori järeldusotsuse läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhataja ja kõik nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Jaak Valge	juhataja		<u>29.05.07</u>
Virge Valge	nõukogu esimees		<u>28.05.07</u>
Tamara Jaakson	nõukogu liige		<u>28.05.07</u>
Rein Valge	nõukogu liige		<u>28.05.07</u>

AS VALGE HOTELL

Majandusaasta aruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga 15.mai 2007.a. on Firma aktsionärid:

Nimi	Aadress	Isikukood	Aksia nimiväärtus
Jaak Valge	Pärnumaa Häädemeeste vald	35512224230	1 990 000
Harlingen OÜ	Pärnumaa Häädemeeste vald	10719212	2 310 000

Audiitori järeldusotsus

AS Valge Hotell aktsionäride üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaselts Valge Hotell 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2006. aasta majandustulemuseks 11'585'602 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2006 bilansimahuks 34'172'499 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte tegevjuhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Valge Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 30. mail 2007. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea