

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

Aktsiaselts Valge Hotell

registrikood: 10467940

Pärnu mnt.18

Häädemeeste alevik

Häädemeeste vald

86001

Pärnu maakond

telefon: +372 44 37 367

faks: +372 44 37 367

e-posti aadress: vabarne@hot.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Müügiootel põhivara	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Valge Hotell tegeleb hotellimajanduse, toitlustuse ja kaubandusega.

AS-le Valge Hotell kuulub Lepadina Hotell, Valge Külalistemaja, kahekorruseline korter- büroohoone Häädemeestel, kinnistud Häädemeestel ja Lepadinal, samuti pikaajaline rendileping Riigi Kinnisvaraga Ikla piiripunktile. Alates 01.septembrist 2009.a. lõpetasime rendilepingu ME Häädemeeste VK-ga Valge Poe ruumidele. 2010. aastal opereerime rentnikuna Lemmeranna Külalistemajas.

Häädemeestel asuvad korter- büroohoone ja Valge Külalistemaja koos kinnistutega on müügis, samuti peame läbirääkimisi Lepadina hotellikompleksi müügi osas.

2009. majandusaasta lõppes kahjumiga 2,8 miljonit krooni. Müügitulu vähenes 6,8 miljonit krooni sealhulgas majutus 2,1 miljonit krooni, toitlustamine 0,4 miljonit krooni ja jaemüük seoses Valge Poe sulgemisega 3,3 miljonit krooni.

2009. majandusaastat ei saa lugeda kordaläinuks. Seoses üldise majanduslangusega vähenes hotelli külastatavus. Ikla kantiini käivitamine sattus väga halba aega. 2010.aasta algus on Ikla kantiinis paljutöötav. Välja on vahetatud Ikla Kantiini ja Lepadina Hotelli juhid.

Olulisemad finantssuhtarvud:	2009.a.	2008.a.
Võlakordaja (kohustused / varad kokku)	0,73	0,68
Omakapitali kordaja (omakapital / varad kokku)	0,27	0,32
Maksevõime kordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,24	0,74

Keskmine töötajate arv oli 2009. aastal 59,0 . Töötajatele arvestati töötasusid 4 840 865 krooni, sellelt arvestati sotsiaalmaksu 1 556 017 krooni ja töötuskindlustust 46 863 krooni. 2009. aastal maksti juhatusel tasusid 216 500 krooni ja nõukogu liike tasu 115 000 krooni. 01.detsembrist 2009.a. kuni 30.aprill 2010.a. vähendati töötasusid ja nõukogu liikme tasu.

2009. aastal dividende makstud ei ole.

Ettevõtte laenukohustused on fikseeritud Eesti Kroonides ja Eurodes, laenuintressid sõltuvad 6 kuu Euribori intressimäärast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud AS Valge Hotelli tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31.detsembril 2009 lõppenud majandusaasta kohta.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuse 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 01.juuni 2010.a.

Juhatus hinnangul on AS Valge Hotell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	279 481	40 573	
Nõuded ja ettemaksed	88 873	574 485	3
Varud	258 016	775 036	
Müügiootel põhivara	4 318 741	4 318 741	4
Kokku käibevara	4 945 111	5 708 835	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 000 000	1 000 000	
Materiaalne põhivara	27 017 791	28 947 170	5
Kokku põhivara	28 017 791	29 947 170	
Kokku varad	32 962 902	35 656 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 673 224	3 260 906	6
Võlad ja ettemaksed	5 688 321	4 397 807	8
Kokku lühiajalised kohustused	20 361 545	7 658 713	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 492 399	13 826 558	6
Võlad ja ettemaksed	540 233	665 533	8
Sihtfinantseerimine	1 840 924	1 940 224	9
Kokku pikaajalised kohustused	3 873 556	16 432 315	
Kokku kohustused	24 235 101	24 091 028	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	4 300 000	4 300 000	16
Kohustuslik reservkapital	430 000	430 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 834 977	9 906 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 837 176	-3 071 787	
Kokku omakapital	8 727 801	11 564 977	
Kokku kohustused ja omakapital	32 962 902	35 656 005	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	17 257 300	24 051 847	15
Muud äritulud	931 175	192 243	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 313 467	-14 341 841	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 007 613	-1 458 888	13
Tööjõukulud	-6 443 745	-7 207 944	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 215 227	-3 133 342	5
Muud ärikulud	-271 795	-84 439	
Ärikasum (-kahjum)	-2 063 372	-1 982 364	
Finantstulud ja -kulud	-773 804	-1 089 423	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 837 176	-3 071 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 837 176	-3 071 787	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 063 372	-1 982 364
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 215 227	2 031 061
Muud korrigeerimised	0	1 102 281
Kokku korrigeerimised	2 215 227	3 133 342
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	199 764	-76 369
Varude muutus	517 020	-59 578
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 244 438	1 447 875
Makstud intressid	-763 990	-1 087 083
Laekumised sihtfinantseerimisest	-99 300	-99 300
Muud rahavood äritegevusest	-125 300	265 533
Kokku rahavood äritegevusest	2 124 487	1 542 056
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-963 788	-3 404 363
Laekunud intressid		84
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-963 788	-3 404 279
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 650 000	4 556 535
Saadud laenude tagasimaksed	-3 109 680	-2 297 515
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-462 161	-275 379
Makstud dividendid	0	-140 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-921 841	1 843 641
Kokku rahavood	238 858	-18 582
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 573	59 155
Raha ja raha ekvivalentide muutus	238 908	-18 582
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	279 481	40 573

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	4 300 000	430 000	9 906 764	14 636 764
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 071 787	-3 071 787
31.12.2008	4 300 000	430 000	6 834 977	11 564 977
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 837 176	-2 837 176
31.12.2009	4 300 000	430 000	3 997 801	8 727 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valge Hotell (edaspidi ka "Firma") 2009. 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 eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning 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.

Raha

Bilansis kajastatud kirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakommtode saldosisid.

Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid on väga likviidsed, riskivabad ja lühiajalised investeeringud, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks. Aritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena. Elimineeritud on mitterahalised tehingud ning finantseerimis- ja investeerimistehingud, millel raha liikumine on tehingu toimumisest erinevas majandusaastas.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtapabereid, ostjatel laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele 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.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded 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. Nõuded, mille lepinguline või tõenäoline laekumistähtaeg on bilansipäevast kaugemal kui 1 aasta, kajastatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna.

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 ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alats 5000 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.

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.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50

Muud ehitised ja rajatised	6
Seadmed	6
Mootorsõidukud	6
Inventar	6

Müügiotel põhivarana kajastatakse sellist materiaalse põhivara objekti, mida enam ettevõtluses ei kasutata ning mis tõenäoliselt lähema aja jooksul müüakse. Müügiotel vara amortiseerimine lõpetatakse materiaalsest põhivarast eraldamise hetkel. Bilansis kajastatakse müügiotel põhivara käibevara rühmas eraldi kirjel. Kui müügiotel põhivara väärtus on langenud allapoole tema eeldatavat õiglast väärtust (miinus võõrandamisega seotud kulud), siis hinnatakse müügiotel põhivara alla.

Rendid

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

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele.

kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimisühikuidest. 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.

Finantskohustused

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 puhkustasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Põhivara sihtfinantseerimise kohustused on kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eestis ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil, vaid kasumi jaotamisel, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2008. aastast maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. 2007. aasta maksumäär oli 22/78. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulimaksukulu kajastatakse kasumiaruandes tulimaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulimaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande tingimuslike kohustuste lisas.

Tulud

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

Teenuste osutamise liitumistasud kantakse tuludesse nende eeldatava kasutusaja jooksul.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	51 244	154 905
Kokku nõuded ostjate vastu	51 244	154 905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	51 244	154 905
Muud nõuded	2 629	92 021
Ettemaksed	35 000	327 559
Kokku Nõuded ja ettemaksed	88 873	574 485

Lisa 4 Müügioteel põhivara

(kroonides)

31.12.2007	5 421 022
Muud muutused	-1 102 281
31.12.2008	4 318 741
31.12.2009	4 318 741

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2007									
Soetusmaksumus	1 660 774	24 250 383	2 275 211	436 529	743 530	3 455 270	3 950 191		33 316 618
Akumuleeritud kulum		-3 268 044	-1 086 772	-97 844	-497 142	-1 681 758	-2 651 721		-7 601 523
Jääkmaksumus	1 660 774	20 982 339	1 188 439	338 685	246 388	1 773 512	1 298 470		25 715 095
Ostud ja parendused		2 809 309			2 362 845	2 362 845	90 982		5 263 136
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 809 309							2 809 309
Muud ostud ja parendused					2 362 845	2 362 845	90 982		2 453 827
Amortisatsioonikulu		-991 611	-291 889	-65 367	-194 910	-552 166	-487 284		-2 031 061
31.12.2008									
Soetusmaksumus	1 660 774	27 059 692	2 275 211	433 029	3 056 599	5 764 839	3 931 280		38 416 585
Akumuleeritud kulum		-4 259 655	-1 378 661	-159 711	-642 276	-2 180 648	-3 029 112		-9 469 415
Jääkmaksumus	1 660 774	22 800 037	896 550	273 318	2 414 323	3 584 191	902 168		28 947 170
Amortisatsioonikulu		-1 164 351	-257 071	-61 950	-440 278	-759 299	-291 577		-2 215 227
Ümberklassifitseerimised								285 848	285 848
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								285 848	285 848
31.12.2009									
Soetusmaksumus	1 660 774	27 059 692	2 275 211	408 102	3 030 197	5 713 510	3 728 502	285 848	38 448 326
Akumuleeritud kulum		-5 424 006	-1 635 732	-196 734	-1 056 152	-2 888 618	-3 117 911		-11 430 535
Jääkmaksumus	1 660 774	21 635 686	639 479	211 368	1 974 045	2 824 892	610 591	285 848	27 017 791

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
OÜ Toomemaa lep.5392 22.12.2009.	2 000 000	2 000 000		
Jaak Valge	370 000	370 000		
Swedbank lep.08-074342-JI	2 615 979	2 615 979		
Swedbank lep.06-091669-JI	8 812 198	8 812 198		
Lühiajalised laenud kokku	13 798 177	13 798 177		
Pikaajalised laenud				
Eesti Krediidipank lep.924	1 383 610	345 902	1 037 708	
Pikaajalised laenud kokku	1 383 610	345 902	1 037 708	
Kapitalirendikohustused kokku	983 835	529 143	454 692	
Laenukohustused kokku	16 165 622	14 673 222	1 492 400	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Jaak Valge	90 000	90 000		
AS Hansapank arv.krediidileping 07-063158-k	483 848	483 848		
AS Eesti Krediidipank arv.krediidi lep. A-19163	492 662	492 662		
Lühiajalised laenud kokku	1 066 510	1 066 510		
Pikaajalised võlakirjad				
AS Hansapank lep.08-074342IJ	2 923 947	309 831	2 614 116	
AS Hansapank lep.06-091669	9 919 636	1 107 438	8 812 198	
AS Eesti Krediidipank lep.924	1 729 512	345 902	1 383 610	
Pikaajalised võlakirjad kokku	14 573 095	1 763 171	12 809 924	
Kapitalirendikohustused kokku	1 445 997	431 225	1 014 772	
Laenukohustused kokku	17 085 602	3 260 906	13 824 696	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009	1 711 762	25 903 439	1 582 287	610 591	537 497	30 345 576
31.12.2008	1 711 762	28 170 071	2 034 038	902 168	815 609	33 633 648

Seisuga 31.12.2009 on laenudest summas 12 843 583 krooni alusvaluutaks euro, ülejäänud laenudel alusvaluutaks Eesti kroon. Keskmine intressimäär 1,8% pluss kuue kuu Euribor. Seoses laenulepingute refinantseerimisega on alates 01.05.2010. intressimäär 4,0% pluss kuue kuu Euribor.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
tähtaeg saabumata	245 956	832 923
tähtaeg ületanud kuni 1 kuu	386 487	779 206
tähtaeg ületanud 1-3 kuud	382 930	708 556
tähtaeg ületanud üle 3 kuu	1 830 742	466 299
Kokku võlad tarnijatele	2 846 115	2 786 984

Võlad põhivara soetusest 31.12.2008.a. 963788 krooni, 31.12.2009.a. võlga põhivara soetusest ei ole Eraldi kajastatud pikaajaline võlg tarnijatele summas 347 631 krooni, mille osas on tarnijatega sõlmitud tasumise graafikud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	2 846 115	2 786 984
Võlad töövõtjatele	574 112	908 154
Maksuvõlad	1 553 473	260 354
Muud võlad	357 816	214 681
Saadud ettemaksed	9 174	227 634
Ajatatud võlg tarnijatele	347 631	0
Tulevaste perioodide tulu	540 233	665 533
Kokku võlad ja ettemaksed	6 228 554	5 063 340

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	1 940 224	-99 300	1 840 924
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 940 224	-99 300	1 840 924
Kokku sihtfinantseerimine	1 940 224	-99 300	1 840 924
	31.12.2007	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	2 039 524	-99 300	1 940 224
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 039 524	-99 300	1 940 224
Kokku sihtfinantseerimine	2 039 524	-99 300	1 940 224

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

Ettevõtte jaotuskõlblik jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 3 997 801 krooni (31.12.2008 : 6 834 977).Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks 839 538 krooni (2008 : 1 435 345), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 158 263 krooni (2008 : 5 399 632) .

Lisa 11 Muud äritulud (kroonides)

	2009	2008
Tulu sihtfinantseerimisest	99 300	99 300
Kasum valuutakursi muutustest	4 421	1 531
Kindlustuse hüvitis	16 340	0
Tulu rendi- ja üürilepingutest	809 300	84 467
Muud	1 814	6 945
Kokku muud äritulud	931 175	192 243

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Varude allahindlus ja mahakandmine	21 218	30 667
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 839 833	11 831 635
Energia	1 365 941	1 250 819
Elektrienergia	683 812	551 271
Kütus	682 129	699 548
Ostumaterjal,teenus	601 445	506 025
Abimaterjal	485 030	722 695
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 313 467	14 341 841

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Maarent	108 000	108 000
Üür ja rent	330 000	750 000
Energia	138 701	164 366
Kütus	138 701	164 366
Mitmesugused bürookulud	78 251	69 798
Lähetuskulud		3 251
Riiklikud ja kohalikud maksud	32 426	18 527
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 023	
Kindlustuskulu	82 436	107 972
Reklaamikulud	76 293	90 908
Pangateenustekulu	85 216	120 897
Vee- kanalisatsioonikulu	69 267	21 943
Muud		3 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 007 613	1 458 888

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 840 865	5 425 440
Sotsiaalmaksud	1 602 880	1 782 504
Kokku tööjõukulud	6 443 745	7 207 944
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	59	59

Juhatuslele maksti 2009 aastal tasusid 216 500 krooni. Alates 01.detsembrist 2009 kuni 01.mai 2010 aasta on nõukogu esimehe hüvitis alandatud 5000 kroonile. 2009, aastal on makstud nõukogu liikme hüvitist 115000 krooni.

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 257 300	24 051 847
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	17 257 300	24 051 847
Kokku müügitulu	17 257 300	24 051 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
55101 Hotellid	2 760 730	5 112 448
55301 Karavan,kämping,telkimine	243 302	0
56101 Restoranid ja toitlustuskohad	6 637 363	7 057 519
77399 materiaalse vara rentimine	432 408	277 387
68201 Kinnisvara rent	171 472	0
96011 Tekstiili pesu	3 570	0
82301 Nõupidamiste ja messide korraldamine	72 305	1 017
96041 Füüsilise heaoluga seotud teenindus	169 485	311 562
4711 Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	6 727 893	11 291 914
353011 Auru ja kuuma veega varuamine	35 400	0
61109 Sideteenus	3 372	0
Kokku müügitulu	17 257 300	24 051 847

Majutusteenuse saajaid oli 2009.aastal Eestist 67,5% ,Euroopa Liidu liikmesriikisest 29,8% , Norra 1,6% , Venemaa 0,5% ja mujalt 0,6%

Lisa 16 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	4 300 000	4 300 000
Aktsiate arv (tk)	430 000	430 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	10	10

Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	50 507	50 507
Käibemaks	7 791	7 288
Üksikisiku tulumaks	47 869	59 522
Sotsiaalmaks	105 757	134 181
Kohustuslik kogumispension	0	5 296
Töötuskindlustusmaksed	12 934	3 560
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 379 122	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 603 980	260 354

Muude maksuvõlgadena kajastuvad seisuga 31.12.2009 ajatatud maksuvõlad. Ettevõtte tulumaks summas 50507 krooni on arvestatud välja kuulutatud, kuid välja maksmata dividendidelt.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	8	84
Intressikulud	-765 212	-1 074 507
Intressikulu laenuvõlgadele	-674 316	-1 010 949
Intressikulu kapitalirendilt	-90 896	-63 558
Muud finantstulud ja -kulud	-8 600	-15 000
Kokku finantstulud ja -kulud	-773 804	-1 089 423

Lisa 19 Seotud osapooled (kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Harlingen
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 000 000	217 000	1 092 389	235 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		370 000		90 000

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	108 000	125 742

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	331 500	354 000

01.01.2009. seisuga oli firma laenuvõlg aktsianärist juhatuse liikmele 90 000 krooni. 2009.aastal on juhatuse liige andnud firmale laenu 650 000 krooni ja firma on tagastanud laenu 370 000 krooni, seega seisuga 31.12.2009 on firma võlg juhatuse liikmele 370 000 krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole ette nähtud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK VALGE	Juhatuse liige	03.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Valge Hotell aktsionäridele

Olen auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 19 esitatud aktsiaselts Valge Hotell 2009. aasta raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatusel kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste 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.

Vandeaudiitori kohustus

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et vandeaudiitor on vastavuses eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor 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.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeperioodi majandustulemuseks 2'837'176 krooni kahjumit ja bilansimahuks 32'962'902 krooni, olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Valge Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust AS Valge Hotell raamatupidamise aastaaruandes kajastatud finantsinformatsiooni kohta tervikuna, juhin tähelepanu asjaolule, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad oluliselt käibevarade mahtu ning ettevõtte on aruandeaastal oluline ärikahjum. Ettevõtte tegevuse jätkuvus sõltub sellega seoses tehtavatest aktsionäride otsustest ning finantseerimise korraldamisest.

Pärnus, 04. juunil 2010. a.

Maidu Kuuse
Vandeaudiitor
MK Audit OÜ

Allkirjastatud digitaalselt

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	04.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 834 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 837 176
Kokku	3 997 801

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 834 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 837 176
Kokku	3 997 801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	6637363	38.46%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	6727893	38.99%	Ei
Hotellid	55101	2760730	16.00%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	432408	2.51%	Ei
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	243302	1.41%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	171472	0.99%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	169485	0.98%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	72305	0.42%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	35400	0.21%	Ei
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	3570	0.02%	Ei
Muu traatsideteenuse osutamine	61109	3372	0.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4437367
Faks	+372 4437367
Mobiiltelefon	+372 50 43334
E-posti aadress	vabarne@hot.ee