

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: aktsiaselts C.H.P.

registrikood: 10135416

tänava/talu nimi, Ülikooli 8
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: EE2400

telefon: +372 7447117

faks: +372 7447110

e-posti aadress: urmas@barclay.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Turustuskulud	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

AS C.H.P. alustas tegevust 1993. aastal. Peamisteks tegevusaladeks on büroopindade rent ja kinnisvaraarendus.

AS C.H.P. -ga on 2014. majandusaasta lõpuks seotud alljärgnevad äriühingud:

1) Tütarettevõtte AS Barclay Hotell tegeleb jätkuvalt hotelliteenuste osutamisega Tartus Ülikooli tn 8.

Majandustegevus ja majandustulemused 2014. aastal on suurenenud võrreldes eelmise aastaga.

2) Tütarettevõtte OÜ Paadi Elamu sisulist tegevust 2014. aastal ei toimunud.

3) Sidusettevõtte OÜ Regati Valduse omab 50% AS Tallinna Olümpiapurjespordikeskuseaktsiatest.

OÜ-l Regati Valduse 2014. a majandustegevust ei toimunud.

AS C.H.P. konsolideerimisgrupis juhatusele ega nõukogu liikmetele tasusid ei ole makstud.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2014	2013
Omakapital puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmine omakapital	0,031	0,029
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmine vara	0,110	0,042
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,043	0,040

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 212 702	657 410	2
Finantsinvesteeringud	0	349 595	3
Nõuded ja ettemaksed	8 776 956	3 813 740	4
Varud	2 399	2 545	5
Kokku käibevara	9 992 057	4 823 290	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	8
Nõuded ja ettemaksed	2 072 908	6 770 562	4
Materiaalne põhivara	1 321 400	1 378 464	9
Kokku põhivara	3 395 586	8 150 304	
Kokku varad	13 387 643	12 973 594	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	135 659	138 469	10
Kokku lühiajalised kohustused	135 659	138 469	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 949	29 241	10
Kokku pikaajalised kohustused	30 949	29 241	
Kokku kohustused	166 608	167 710	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 884	25 884	12
Kohustuslik reservkapital	2 588	2 588	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 782 733	11 439 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 234	343 405	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	12 186 439	11 811 205	
Vähemusesalus	1 034 596	994 679	
Kokku omakapital	13 221 035	12 805 884	
Kokku kohustused ja omakapital	13 387 643	12 973 594	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	570 596	528 138	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-145 896	-143 260	14
Brutokasum (-kahjum)	424 700	384 878	
Turustuskulud	-1 196	-1 096	15
Üldhalduskulud	-277 529	-270 571	16
Muud äritulud	9 734	4 598	
Muud ärikulud	-66	-287	
Ärikasum (kahjum)	155 643	117 522	
Muud finantstulud ja -kulud	258 810	255 796	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	414 453	373 318	
Tulumaks	698	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415 151	373 318	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	375 234	343 405	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	39 917	29 913	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	155 643	117 522	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97 653	96 426	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 000	0	
Kokku korrigeerimised	92 653	96 426	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 366	-7 598	
Varude muutus	146	-26	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 102	148	11
Kokku rahavood äritegevusest	230 974	206 472	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 589	-9 692	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-349 595	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	349 595	500 761	3
Laekunud intressid	10 312	7 592	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	324 318	149 066	
Kokku rahavood	555 292	355 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	657 410	301 872	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	555 292	355 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 212 702	657 410	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2012	25 884	2 588	11 439 328	964 766	12 432 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			343 405	29 913	373 318
31.12.2013	25 884	2 588	11 782 733	994 679	12 805 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)			375 234	39 917	415 151
31.12.2014	25 884	2 588	12 157 967	1 034 596	13 221 035

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i C.H.P. 2014. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt.

Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjetena.

2014. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS C.H.P. (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete AS Barclay Hotell ja OÜ Paadi Elamu finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele. Välismaiste majandusüksuste kasumiaruannete ja rahavoogude konverteerimisel eurodesse kasutatakse aasta keskmist välisvaluuta kurssi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber eurodesse 31. detsembril kehtinud Euroopa keskpanga ametliku noteeringu alusel. Aruannete ümberarvestusest tulenevad kursivahed kajastatakse omakapitalis.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalente 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 Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametikult kahtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte

Tütarettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest, osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtete tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglase väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtte

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp

omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest ja osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste konserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 laekmata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 ostululutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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, millist on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud teseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektile tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

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

toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati igaaastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal kanti reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsjakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

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 teeuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maskustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31.12.2014 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumisaruanDES 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 872	5 723
Arvelduskontod	1 209 830	6 508
Tähtajalised hoiused	0	645 179
Kokku raha	1 212 702	657 410

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2012	500 761	500 761
Soetamine	349 595	349 595
Müük müügihinnas või lunastamine	-500 761	-500 761
31.12.2013	349 595	349 595
Soetamine	0	
Müük müügihinnas või lunastamine	-349 595	-349 595
31.12.2014	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	67 415	67 415		
Ostjatelt laekumata arved	67 415	67 415		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 241	1 241		6
Muud nõuded	10 780 974	8 708 066	2 072 908	
Laenunõuded	8 352 247	6 279 339	2 072 908	
Intressinõuded	2 428 727	2 428 727		
Ettemaksed	234	234		
Tulevaste perioodide kulud	234	234		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 849 864	8 776 956	2 072 908	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	50 799	50 799		
Ostjatelt laekumata arved	50 799	50 799		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	641	641		6
Muud nõuded	10 532 503	3 761 941	6 770 562	
Laenunõuded	8 352 274	1 581 712	6 770 562	
Intressinõuded	2 180 229	2 180 229		
Ettemaksed	359	359		
Tulevaste perioodide kulud	359	359		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 584 302	3 813 740	6 770 562	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	351	444
Müügiks ostetud kaubad	2 048	2 101
Kokku varud	2 399	2 545

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	11 025	0	11 723
Käibemaks	812	1 748	367	1 315
Üksikisiku tulumaks	0	2 270	0	2 166
Sotsiaalmaks	0	4 712	0	4 440
Kohustuslik kogumispension	0	214	0	205
Töötuskindlustusmaksed	0	411	0	430
Ettemaksukonto jääk	429		274	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 241	20 380	641	20 279

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10164932	Barclay Hotell AS	Eesti	majutusteenused	65.57	65.57
10883093	Paadi Elamu OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Barclay Hotell AS	255 647	255 647
Paadi Elamu OÜ	225 608	225 608
Kokku	481 255	481 255

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10880841	Regati Valduse OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Regati Valduse OÜ	1 278	1 278
Kokku	1 278	1 278

Lisa 9 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012										
Soetusmaksumus	23 331	2 287 798	55 807	43 367	310 876	410 050	195 287	635 381	635 381	3 551 847
Akumuleeritud kulum		-1 492 591	-55 807	-38 813	-310 252	-404 872	-189 186			-2 086 649
Jääkmaksumus	23 331	795 207	0	4 554	624	5 178	6 101	635 381	635 381	1 465 198
Ostud ja parendused				4 064	5 628	9 692				9 692
Amortisatsioonikulu		-91 512		-2 287	-418	-2 705	-2 209			-96 426
31.12.2013										
Soetusmaksumus	23 331	2 287 798	55 807	47 432	316 092	419 331	195 001	635 381	635 381	3 560 842
Akumuleeritud kulum		-1 584 103	-55 807	-41 101	-310 258	-407 166	-191 109			-2 182 378
Jääkmaksumus	23 331	703 695	0	6 331	5 834	12 165	3 892	635 381	635 381	1 378 464
Ostud ja parendused			33 190	875	4 065	38 130	2 459			40 589
Amortisatsioonikulu		-91 512		-2 465	-1 461	-3 926	-2 215			-97 653
31.12.2014										
Soetusmaksumus	23 331	2 287 798	50 597	47 849	319 705	418 151	185 862	635 381	635 381	3 550 523
Akumuleeritud kulum		-1 675 615	-17 407	-43 108	-311 267	-371 782	-181 726			-2 229 123
Jääkmaksumus	23 331	612 183	33 190	4 741	8 438	46 369	4 136	635 381	635 381	1 321 400

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	5 000	0
Transpordivahendid	5 000	0
Kokku	5 000	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33 667	33 667		
Võlad töövõtjatele	8 271	8 271		
Maksuvõlad	20 380	20 380		6
Muud võlad	72 322	72 322		
Intressivõlad	27 975	27 975		
Dividendivõlad	44 099	44 099		
Muud viitvõlad	248	248		
Saadud ettemaksed	1 019	1 019		
Tulevaste perioodide tulud	1 019	1 019		
Tagatisraha	30 949		30 949	
Kokku võlad ja ettemaksed	166 608	135 659	30 949	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33 139	33 139		
Võlad töövõtjatele	10 021	10 021		
Maksuvõlad	20 279	20 279		6
Muud võlad	72 134	72 134		
Intressivõlad	27 975	27 975		
Dividendivõlad	44 099	44 099		
Muud viitvõlad	60	60		
Saadud ettemaksed	2 896	2 896		
Tulevaste perioodide tulud	2 896	2 896		
Tagatisraha	29 241		29 241	
Kokku võlad ja ettemaksed	167 710	138 469	29 241	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	9 726 373	9 308 359
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 431 593	2 474 374
Kokku tingimuslikud kohustused	12 157 966	11 782 733

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	25 884	25 884
Aktsiate arv (tk)	162	162
Aktsiate nimiväärtus	159.78	159.78

Seisuga 31.12.2014 on aktsiakapital(405 000 krooni)ümber vormistamata eurodeks. Ühe aktsia nominaalväärtus on 2500 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	570 596	528 138
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	570 596	528 138
Kokku müügitulu	570 596	528 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusmüük	290 238	254 528
Toitlustusmüük	56 838	59 409
Konverentsiteenus	7 041	5 694
Renditeenused	135 758	125 898
Muu müük	80 721	82 609
Kokku müügitulu	570 596	528 138

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	53 220	47 627
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 311	1 509
Amortisatsioonikulu	28 862	28 650
Vee-, elektri- ja soojusenergiakulud	33 837	36 261
Telefonikõnede müügiga seotud kulud	1 089	1 023
Muud	27 577	28 190
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	145 896	143 260

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Reklaamikulu	867	974
Trükised, kujundus	329	122
Kokku turustuskulud	1 196	1 096

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üür ja rent	20 596	20 596	
Transpordikulud	7 112	7 969	
Mitmesugused bürookulud	1 010	1 498	
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	399	
Tööjõukulud	119 812	115 767	17
Amortisatsioonikulu	68 791	67 775	
Muud	3 530	3 419	
Vee-, elektri ja soojusenergiakulud	43 808	46 819	
Remondikulud	1 940	1 609	
Ostetud teenused	10 930	4 720	
Kokku üldhalduskulud	277 529	270 571	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	90 393	87 301
Sotsiaalmaksud	29 419	28 466
Kokku tööjõukulud	119 812	115 767
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulu hoiustelt	10 312	7 592
Intressitulu laenudelt	248 498	248 204
Muud finantstulud ja -kulud	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	258 810	255 796

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	146 997	146 997
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 902 439	9 683 530

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Juhatuse liikmetele ja nõukogu liikmetele töötasu aruandeaastal arvestatud ei ole.

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	469 197	195 883
Finantsinvesteeringud	0	182 997
Nõuded ja ettemaksed	7 832 724	1 898 078
Kokku käibevara	8 301 921	2 276 958
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	482 533	6 196 254
Materiaalne põhivara	1 136 386	1 166 318
Kokku põhivara	1 618 919	7 362 572
Kokku varad	9 920 840	9 639 530
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	29 762	27 246
Kokku lühiajalised kohustused	29 762	27 246
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	30 949	29 241
Kokku pikaajalised kohustused	30 949	29 241
Kokku kohustused	60 711	56 487
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 884	25 884
Kohustuslik reservkapital	2 588	2 588
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 554 571	9 287 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	277 086	266 583
Kokku omakapital	9 860 129	9 583 043
Kokku kohustused ja omakapital	9 920 840	9 639 530

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	238 549	232 712
Brutokasum (-kahjum)	238 549	232 712
Üldhalduskulud	-142 831	-140 831
Muud äritulud	5 864	856
Muud ärikulud	0	-287
Kokku ärikasum (-kahjum)	101 582	92 450
Muud finantstulud ja -kulud	175 504	174 133
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	277 086	266 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	277 086	266 583

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	101 582	92 450
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	68 791	67 775
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 000	0
Kokku korrigeerimised	63 791	67 775
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 488	-44 618
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 224	10 542
Kokku rahavood äritegevusest	120 109	126 149
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 859	-5 628
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-182 997
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	182 997	135 845
Laekunud intressid	4 067	2 806
Kokku rahavood investeerimistegevusest	153 205	-49 974
Kokku rahavood	273 314	76 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	195 883	119 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	273 314	76 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	469 197	195 883

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 884	2 588	9 287 988	9 316 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			266 583	266 583
31.12.2013	25 884	2 588	9 554 571	9 583 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			277 086	277 086
31.12.2014	25 884	2 588	9 831 657	9 860 129

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.08.2015

aktsiaselts C.H.P. (registrikood: 10135416) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSTAL	juhatuse liige (juhataja)	06.08.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts C.H.P. aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts C.H.P. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts C.H.P. finantsseisundit seisuga 31.12.2014 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

06.08.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts C.H.P. (registrikood: 10135416) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	06.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 782 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 234
Kokku	12 157 967
Jaotamine	
Kokku	12 157 967

Aruandeaasta kasum liita eelnevate perioodide kasumile

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 782 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 234
Kokku	12 157 967
Jaotamine	
Kokku	12 157 967

Aruandeaasta kasum liita eelnevate perioodide kasumile

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	238549	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7447117
Faks	+372 7447110
E-posti aadress	urmas@barclay.ee