

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts "BARCLAY HOTELL"

registrikood: 10164932

tänava/talu nimi, Ülikooli 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51003

telefon: +372 7447100

faks: +372 7447110

e-posti aadress: urmas@barclay.ee

veebilehe aadress: www.barclay.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

AS Barclay Hotell alustas oma tegevust 1997.aastal.

2014. aasta oli seitsmeteistkümnes aasta majandada Tartus Ülikooli 8 asuvat hotelli.

2015. aastal olid Barclay Hotelli põhilisteks tegevusaladeks:

1. Hotellindus (majutamine)
2. Konverentsiteenuste osutamine

AS Barclay Hotelli emaettevõtteks on AS C.H.P. Emaettevõtte koosseisus pole 2015. aasta jooksul toimunud selliseid muudatusi, mis mõjutaksid Barclay Hotelli tegevust.

AS Barclay Hotelli müük on vähenenud võrreldes 2014. aastaga.

2005. aastal alustati Barclay Hotelli osalist renoveerimist, mis toimus ka 2015.aastal.

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

2015. aastal sõlmiti toitlustusoperaatorleping Salat OÜ-ga.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2015	2014
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmine omakapital	0,034	0,040
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmine vara	0,030	0,040
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,110	0,116

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	848 779	740 483	2
Nõuded ja ettemaksed	619 169	974 399	3
Varud	2 528	2 399	4
Kokku käibevara	1 470 476	1 717 281	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 853 310	1 434 689	3
Materiaalne põhivara	160 845	185 014	6
Kokku põhivara	2 014 155	1 619 703	
Kokku varad	3 484 631	3 336 984	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	375 537	332 059	8
Kokku lühiajalised kohustused	375 537	332 059	
Kokku kohustused	375 537	332 059	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	389 861	389 861	10
Kohustuslik reservkapital	38 986	38 986	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 576 078	2 460 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 169	115 936	
Kokku omakapital	3 109 094	3 004 925	
Kokku kohustused ja omakapital	3 484 631	3 336 984	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	372 946	387 851	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-280 601	-274 435	13
Brutokasum (-kahjum)	92 345	113 416	
Turustuskulud	-931	-1 196	14
Üldhalduskulud	-53 589	-61 963	15
Muud äritulud	2 863	3 870	12
Muud ärikulud	-6	-66	
Ärikasum (kahjum)	40 682	54 061	
Muud finantstulud ja -kulud	63 487	61 875	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 169	115 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 169	115 936	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 682	54 061	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 581	28 862	6
Kokku korrigeerimised	28 581	28 862	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 707	1 615	5
Varude muutus	-129	146	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 478	26 180	8
Kokku rahavood äritegevusest	104 905	110 864	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 412	-1 730	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	166 598	
Laekunud intressid	7 803	6 245	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 391	171 113	
Kokku rahavood	108 296	281 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	740 483	458 506	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 296	281 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	848 779	740 483	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	389 861	38 986	2 460 142	2 888 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			115 936	115 936
31.12.2014	389 861	38 986	2 576 078	3 004 925
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	389 861	38 986	2 576 078	3 004 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 169	104 169
31.12.2015	389 861	38 986	2 680 247	3 109 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Barclay Hotell 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

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

Muud nõuded

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

Varud

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

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

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

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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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

Maad ei amortiseerita.

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

Rendid**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulude arvestus

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

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

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades rendid ja potentsiaalsed kohustused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	4 209	2 872
Pank	844 570	737 611
Kokku raha	848 779	740 483

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	11 865	11 865		
Ostjatelt laekumata arved	11 865	11 865		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	997	997		5
Muud nõuded	2 459 463	606 153	1 853 310	
Laenunõuded	1 853 310	0	1 853 310	
Intressinõuded	606 096	606 096	0	
Viitlaekumised	57	57		
Ettemaksed	154	154	0	
Tulevaste perioodide kulud	40	40		
Muud makstud ettemaksed	114	114	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 472 479	619 169	1 853 310	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 151	4 151		
Ostjatelt laekumata arved	4 151	4 151		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 017	1 017		5
Muud nõuded	2 403 722	969 033	1 434 689	
Laenunõuded	1 853 310	418 621	1 434 689	
Intressinõuded	550 412	550 412		
Ettemaksed	198	198		
Muud makstud ettemaksed	198	198		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 409 088	974 399	1 434 689	

Laenunõude intress on 3% a, laenulepingud kehtivad kuni 31.12.2017

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	312	351
Müügiks ostetud kaubad	2 216	2 048
Kokku varud	2 528	2 399

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	997		812	
Üksikisiku tulumaks	0	2 214	0	2 270
Sotsiaalmaks	0	5 097	0	4 712
Kohustuslik kogumispension	0	242	0	214
Töötuskindlustusmaksed	0	376	0	411
Ettemaksukonto jääk	0		205	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	997	7 929	1 017	7 607

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	632 487	17 407	47 430	311 646	376 483	187 427	1 196 397
Akumuleeritud kulum	-430 097	-17 407	-41 101	-311 155	-369 663	-184 491	-984 251
Jääkmaksumus	202 390	0	6 329	491	6 820	2 936	212 146
Ostud ja parendused	0	0	875	0	875	855	1 730
Amortisatsioonikulu	-25 299	0	-2 465	-134	-2 599	-964	-28 862
31.12.2014							
Soetusmaksumus	632 487	17 407	47 848	310 013	375 268	177 869	1 185 624
Akumuleeritud kulum	-455 396	-17 407	-43 109	-309 656	-370 172	-175 042	-1 000 610
Jääkmaksumus	177 091	0	4 739	357	5 096	2 827	185 014
Ostud ja parendused	0	0	825	1 716	2 541	1 871	4 412
Amortisatsioonikulu	-25 299	0	-1 737	-318	-2 055	-1 227	-28 581
31.12.2015							
Soetusmaksumus	632 487	17 407	47 830	310 586	375 823	172 989	1 181 299
Akumuleeritud kulum	-480 695	-17 407	-44 003	-308 831	-370 241	-169 518	-1 020 454
Jääkmaksumus	151 792	0	3 827	1 755	5 582	3 471	160 845

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrenditulu	14 400	14 400	11
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	14 400	14 400	
1-5 aasta jooksul	33 600	48 000	

Üürilepingud kehtivad kuni aprill 2019 aasta.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	38 463	41 862	13
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	38 463	38 463	
1-5 aasta jooksul	76 926	115 389	

Üürilepingud kehtivad kuni aprill 2019 aasta.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	333 521	333 521	
Võlad töövõtjatele	10 422	10 422	
Maksuvõlad	7 929	7 929	5
Muud võlad	22 253	22 253	
Intressivõlad	21 758	21 758	
Muud viitvõlad	495	495	
Saadud ettemaksed	1 412	1 412	
Tulevaste perioodide tulud	1 412	1 412	
Kokku võlad ja ettemaksed	375 537	375 537	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	293 203	293 203	
Võlad töövõtjatele	8 271	8 271	
Maksuvõlad	7 607	7 607	5
Muud võlad	21 959	21 959	
Intressivõlad	21 758	21 758	
Muud viitvõlad	201	201	
Saadud ettemaksed	1 019	1 019	
Tulevaste perioodide tulud	1 019	1 019	
Kokku võlad ja ettemaksed	332 059	332 059	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 144 198	2 060 862
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	536 049	515 216
Kokku tingimuslikud kohustused	2 680 247	2 576 078

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	389 861	389 861
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	372 946	387 851	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	372 946	387 851	
Kokku müügitulu	372 946	387 851	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Majutusmüük	266 324	290 238	
Toitlustusmüük	65 721	56 838	
Konverentsiteenus	7 148	7 041	
Restorani ruumide rent	14 400	14 400	7
Muu müük	19 353	19 334	
Kokku müügitulu	372 946	387 851	

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahid, viivised ja hüvitised	2 364	2 760
Muud äritulud	499	1 109
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	2 863	3 870

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	59 036	53 220	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 535	1 311	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 367	0	
Üür ja rent	38 463	41 862	7
Tööjõukulud	85 854	78 488	16
Amortisatsioonikulu	28 216	28 678	
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	22 028	33 837	
Telefonikõnede müügiga seotud kulu	1 030	1 089	
Muud kulud	43 072	35 950	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	280 601	274 435	

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Reklaamikulu	931	867
Trükised, kujundus	0	329
Kokku turustuskulud	931	1 196

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Transpordikulud	0	5 477	
Lähetuskulud	213	0	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	406	0	
Tööjõukulud	43 250	41 324	16
Amortisatsioonikulu	365	184	
Muud	0	3 117	
Side- ja kontorikulud	870	1 010	
Ostetud teenused	4 040	7 451	
Vee-, ja elektri- ja soojusenergia kulu	4 445	3 400	
Kokku üldhalduskulud	53 589	61 963	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	97 329	90 393
Sotsiaalmaksud	31 775	29 419
Kokku tööjõukulud	129 104	119 812
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	63 487	61 875
Kokku muud finantstulud ja -kulud	63 487	61 875

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	320 530	0	281 286
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		22 453		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 458 688		2 403 089	

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	41 051	2 223
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 100	12 319
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	54 315	1 489

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 342	12 043

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.11.2016

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSTAL	Juhatuse liige	23.11.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Lihtsa

Vandeaudiitori number 621

Grant Thorton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a Tallinn 10151

23.11.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "BARCLAY HOTELL" (registrikood: 10164932) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA LIHTSA	Vandeaudiitor	23.11.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 576 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 169
Kokku	2 680 247
Jaotamine	
Kokku	2 680 247

Aruandeaasta kasum liita eelnevate perioodide kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	349662	93.76%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23284	6.24%	Ei

Sidevahendid

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