

20.03.2008

21/04 80181
ff

Majandusaasta aruanne

OÜ Hotell Pallas

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood 10512669
Aadress: Riia 4, 51004, Tartu
Telefon: 372 7 301 200
Faks: 372 7 301 201
Elektronpost pallas@pallas.ee
Interneti kodulehekülg www.pallas.ee

Sisukord

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 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksud	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed.....	15
Lisa 11 Omakapital.....	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Tegevuskulud.....	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega.....	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	18
1. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
OSANIKE NIMEKIRI	21

Juhatuse liige



TEGEVUSARUANNE

2007. aastal jätkus OÜ Hotell Pallas tavapärane majandustegevus, s.t. osutati klientidele majutusteenust ning korraldati vastavalt tellimustele konverentse ja nõupidamisi hotelli konverentsiruumis. Paindlik koostöö turismifirmadega ja lepinguparteritega võimaldas muutunud turusituatsioonis tagada majutatavate külaliste arvu püsimise hotellis eelnevate aastatega võrreldes. Kliendisõbralik ja tähelepanelik teenindus pälvisid paljude hotelliküllastajate tunnustuse. Suurenes korduvküllastuste arv. Edukaks osutus koostöö ka toitlustusteenust osutava ettevõttega Big Ben.

Jätkus erinevate majutuspakettide aktiivne müük nii turismifirmadele kui ka interneti kaudu. Hotelliklientidele paranes oluliselt internetiühenduse kättesaadavus ja kiirus. Jätkati hotellitubade sisustuse kaasajastamist.

2007. majandusaasta olulisemad sündmused:

- hotelliklientide arvu püsimine;
- majutuspakettide edukas müük;
- kliendirahulolu suurenemine;
- hotelliruumide sisustuse uuendamine.

2008. majandusaasta olulisemad sündmused:

- hotellimüügi oluline aktiveerimine;
- uute ja huvitavate majutuspakettide suunamine turule;
- osalemine Tartus toimuvatel suurüritustel majutuskohana;
- paindlik hinnapoliitika muutuvus turusituatsioonis.

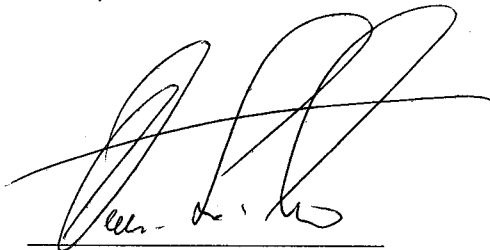
Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 17 inimest, tegevjuhi töötasu 245 000.- krooni ja töötajate tasu üldsumma 1 917 202.- krooni.

Käive ühe töötaja kohta oli 763 000.- krooni (2006 a. 735 000.- krooni),

ROA e. varade tootlus (leitud puhaskasumi jagamisel keskmise varade väärtusega) oli 59% (2006 a. 55%),

ROE e. omakapitali tootlus (leitud puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitali väärtusega) oli 73% (2006a. 70%).

Tartus, 06 veebruar 2008



Juhatuseliige
Verni Loodmaa

Juhatuseliige _____

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Hotell Pallas juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 06.02.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Hotell Pallas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartu, 06 veebruar 2008.a



Juhatuse liige
Verni Loodmaa

Juhatuse liige _____

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	245 173	623 896
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	2 843 783	2 542 553
Nõuded ja ettemaksed	4	451 166	400 189
Varud	6	21 081	16 052
Käibevara kokku		3 561 203	3 582 690
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7	809 990	937 289
Immateriaalne põhivara	8	13 259	23 051
Põhivara kokku		823 249	960 340
AKTIVA (VARAD) KOKKU		4 384 452	4 543 030
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenukohustused	9	58 781	172 063
Võlad ja ettemaksud	10	706 958	783 101
Lühiajalised kohustused kokku		765 739	955 164
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		0	58 781
KOHUSTUSED KOKKU		765 739	1 013 945
OMAKAPITAL			
Osakapital	11	600 000	600 000
Kohustuslik reservkapital		60 000	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		349 085	262 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 609 628	2 606 823
OMAKAPITAL KOKKU		3 618 713	3 529 085
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		4 384 452	4 543 030

Juhatuse liige



Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	12	12 966 980	12 501 691
Muud äritulud	13	9 356	23 850
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-2 356 486	-2 063 092
Mitmesugused tegevuskulud	15	-5 247 158	-5 094 002
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 438 280	1 217 056
Sotsiaalmaksud		479 016	404 616
Tööjõu kulud kokku		-1 917 296	-1 621 672
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7;8	-207 485	-253 769
Muud ärikulud	13	-4 532	-17 783
Ärikasum		3 243 379	3 475 223
Finantstulud ja -kulud	16	77 018	27 704
Kasum enne tulumaksustamist		3 320 397	3 502 927
Tulumaks	11	-710 769	-896 104
Aruandeaasta puhaskasum		2 609 628	2 606 823

Juhatuse liige



allkirjastatud identiteetseerimislooka

15.02.2008

auditor Viija Kõber

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		3 243 379	3 475 223
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7;8	207 483	253 769
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-936	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		4 532	3 346
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-50 977	-171 559
Varude muutus		-5 028	28 013
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-76 143	170 672
Makstud intressid		-9 844	-20 271
Makstud ettevõtte tulumaks		-710 769	-896 104
Kokku rahavood äritegevusest		2 601 697	2 843 089
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	7;8	-74 924	-193 015
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	7;8		
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	-2 800 000	-2 400 000
Muude finantsinvesteeringute müük	3	2 558 688	2 686 600
Antud laenud	17	0	-170 000
Antud laenude tagasimaksed	17	0	170 000
Saadud intressid		27 879	19 105
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-288 357	112 690
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	9	-172 063	-212 523
Makstud dividendid		-2 520 000	-3 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-2 692 063	-3 212 523
Rahavood kokku		-378 723	-256 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	623 896	880 640
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-378 723	-256 744
Valuutakursi muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	245 173	623 896

Juhatuse liige



allkirjastatud identifitseerimiseks

18-02-2008

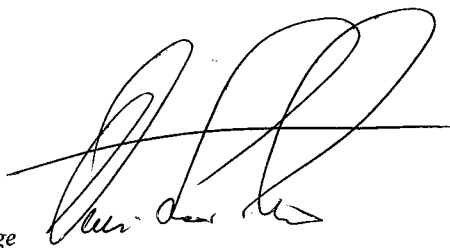
auditor Viija Kübar

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	600 000	60 000	3 262 262	3 922 262
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 606 823	2 606 823
Makstud dividendid	0	0	-3 000 000	-3 000 000
Saldo seisuga 31.12.2006	600 000	60 000	2 869 085	3 529 085
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 609 628	2 609 628
Makstud dividendid	0	0	-2 520 000	-2 520 000
Saldo seisuga 31.12.2007	600 000	60 000	2 958 713	3 618 713

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.

Juhatusel liige



Jätkatult identifitseerimiseks

15.02.2008

auditor Vilja Kübar

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Hotell Pallas 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Hotell Pallase kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ostjate vastu

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

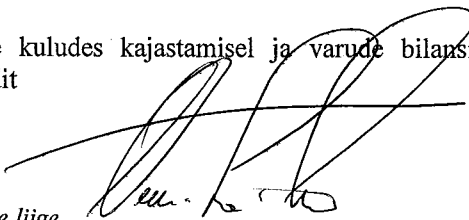
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Juhatusel liige



allkirjastatud identiteetseerimisloole

15.02.2008

auditor Vilja Kübar

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventaar	10-40%
---------------	--------

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Rendiarvestus

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

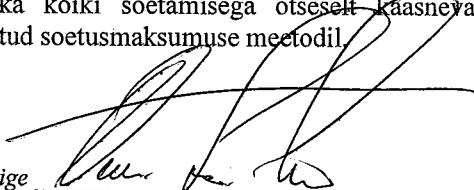
Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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.

Juhatusel liige



Kontrollitud loendilise aruandega

15.02.2008

auditor Viira Kübar

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) 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

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Juhatusel liige



allkirjastatud identifitseerimisloobis

15.02.2008

auditor Vilja Kübar

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassades	44 032	21 621
Pangakonto EEK	159 147	516 161
Pangakontod EUR	41 994	86 114
Raha kokku	245 173	623 896

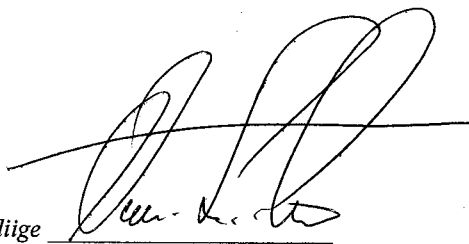
Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid	Hansa Intressifondi osak	
	Kogus	Väärtus
Algsaldo 31.12.2005	19 864	2 800 283
Soetamine 2006.a	16 766	2 400 000
Müük 2006. a.	19 000	2 686 600
Ümberhindlus 31.12.2006	0	28 870
Saldo 31.12.2006	17 630	2 542 553
Soetamine 2007.a	17 600	2 800 000
Müük 2007. a.	18 990	2 558 688
Ümberhindlus 31.12.2007	0	59 918
Saldo 31.12.2007	19 020	2 843 783

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	286 607	251 843
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 736	0
Nõuded ostjate vastu kokku	273 871	251 843
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	167 592	136 947
Muud lühiajalised nõuded	0	396
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	9 703	11 003
Ettemaksed kokku	177 295	148 346
Nõuded ja ettemaksed kokku	451 166	400 189

Juhatuse liige



allkirjastatud identifitseerimisloka

13.07.2008

auditor Vilja Kübar

Lisa 5 Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	167 592	0	136 947	0
Ettevõtte tulumaks	0	423	0	543
Üksikisiku tulumaks	0	49 722	0	45 759
Sotsiaalmaks	0	101 992	0	87 886
Kohustuslik kogumispension	0	5 106	0	4 568
Töötuskindlustusmaks	0	2 765	0	2 380
Kokku	167 592	160 008	136 947	141 136

Lisa 6 Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	21 081	16 052
Varud kokku	21 081	16 052

Lisa 7 Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus 31.12.2005	2 409 513
Soetamine	168 515
Mahakandmine (-)	84 330
Soetusmaksumus 31.12.2006	2 493 698
Soetamine	74 924
Mahakandmine (-)	43 085
Soetusmaksumus 31.12.2007	2 525 537
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 385 073
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	252 320
Mahakantud põhivara kulum (-)	80 984
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 556 409
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	197 691
Mahakantud põhivara kulum (-)	38 553
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	1 715 547
Jääkmaksumus 31.12.2005	1 024 440
Jääkmaksumus 31.12.2006	937 289
Jääkmaksumus 31.12.2007	809 990

Juhatuse liige



allkirjastatud identifitseerimiseks

15.07.2008

auditiir Vilja Kübar

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

		Muu Ostetud immateriaalne litsentsid põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	38 200	0	38 200
Akumuleeritud kulum	38 200	0	38 200
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0	0
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul		24 500	24 500
Amortisatsioonikulu	0	1 449	1 449
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	38 200	24 500	62 700
Akumuleeritud kulum	38 200	1 449	39 649
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	23 051	23 051
2007. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	24 500	24 500
Amortisatsioonikulu	0	9 792	9 792
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	38 200	24 500	62 700
Akumuleeritud kulum	38 200	11 241	49 441
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	13 259	13 259

Lisa 9 Laenukohustused

Tagasimakse tähtaeg

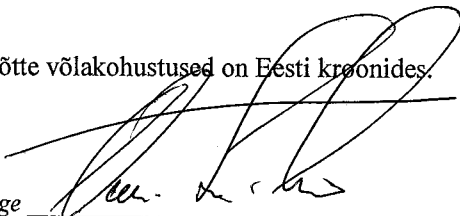
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	58 781	58 781	0	2008	5-7%
Kokku	58 781	58 781	0		

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	230 844	172 063	58 781	2008	5-7%
Kokku	230 844	172 063	58 781		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Juhatuse liige



Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides

13-02-2008

auditor Vilja Kübar

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	306 038	423 033
Võlad töövõtjatele	240 912	218 932
Maksuvõlad (lisa 5)	160 008	141 136
Võlad ja ettemaksed kokku	706 958	783 101

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	600 000	600 000
Osade arv (tk)	5	5

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2007 moodustas 2 958 713 krooni (2006 vastavalt 2 869 085).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 337 383 krooni (2006 vastavalt 2 237 886) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 621 330 krooni (2006 vastavalt 631 199).

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Hotell Pallase müügitulu jaguneb järgnevalt:

OÜ Hotell Pallase müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusala	2007	2006
Majutusmüük (sh hommikusöök) (EMTAK 5510)	11 935 345	11 754 867
Muude teenuste vahendus kliendile (EMTAK 4619)	1 012 363	729 278
Kaupade-teenuste vahendus OÜ-le Hotell London (EMTAK 4619)	19 272	17 546
Kokku	12 966 980	12 501 691

Juhatusel liige



allkirjastatud identiteetseadusega

15.02.2008

auditor Vilja Kübar

Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2007	2006
Kahjude hüvitus, saadud viivised	9 304	20 909
Muud äritulud	52	2 941
Muud äritulud kokku	9 356	23 850

Muud ärikulud	2007	2006
Kahjum põhivara mahakandmisest	-4532	-3346
Kahjum valuutakursi muutusest	0	-465
Viivised ja trahvid	0	-280
Muud ärikulud	0	-13 692
Muud äritulud kokku	-4 532	-17 783

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Ostetud kaubad edasimüügiks	-98 881	-92 947
Ostetud teenused edasimüügiks	-37 722	-28 976
Kliendit toitlustamiskulud	-1 695 710	-1 476 330
Kliendi majutamisega (toaga) seotud kulud	-362 593	-366 819
Muud kaubad ja teenused	-161 580	-98 020
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-2 356 486	-2 063 092

Lisa 15 Tegevuskulud**Mitmesugused tegevuskulud**

	2007	2006
Rendid ja kommunaalkulud	-4 204 890	-4 134 835
Sidekulud	-50 204	-54 587
Administratiivkulud	-712 189	-623 625
Reklaamikulud	-59 894	-93 946
Pangateenused	-106 849	-117 827
Muud tegevuskulud	-87 493	-58 263
Lähetuskulud	-25 639	-10 919
Müüdud toodangu kulu kokku	-5 247 158	-5 094 002

Juhatuse liige



Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

	2007	2006
Intressitulu	0	140
Kapitalirendi intressid	-9 844	-20 271
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-936	0
Muud finantstulud ka -kulud	87 798	47 835
	77 018	27 704

Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Hotell Pallas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nendega seotud ettevõtteid;

OÜ Hotell Pallas on 2007. a ja 2006.a ostnud (kaubad edasimüügiks) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele: OÜ Hotell London, OÜ Levern, AS Tartu Hansakeskus.

Saldod seotud osapooltega:

Osapoolte nimed	Juhatusel liikmega seotud ettevõtte	Osanikega seotud ettevõtte
Nõue 01.01.2006	0	0
Müüdud kaubad ja teenused	20 714	0
Laekunud kaupade ja teenuste eest	20 714	0
Nõue 31.12.2006	0	0
Võlgnevus 01.01.2006	227 829	62 351
Ostetud kaubad ja teenused	714 040	4 879 641
Tasutud kaupade ja teenuste eest	665 011	4 874 226
Võlgnevus 31.12.2006	276 858	67 766
Nõue 01.01.2007	0	0
Müüdud kaubad ja teenused	0	22 741
Laekunud kaupade ja teenuste eest	0	22 741
Nõue 31.12.2007	0	0
Võlgnevus 01.01.2007	276 858	67 766
Ostetud kaubad ja teenused	793 328	4 961 747
Tasutud kaupade ja teenuste eest	906 396	4 953 126
Võlgnevus 31.12.2007	163 790	76 387

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

Juhatusel liige



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Hotell Pallase 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt
 ...10.03... 2008, kinnitamine



...8.02...2008

Juhatuse liige
 Verni Loodmaa



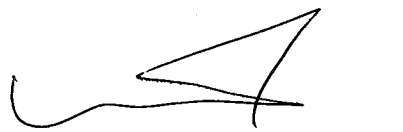
20.02...2008

Nõukogu esimees
 Alar Kroodo



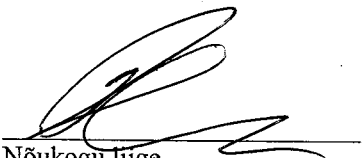
20.02...2008

Nõukogu liige
 Kalev Kase



20.02...2008

Nõukogu liige
 Martin Sööt

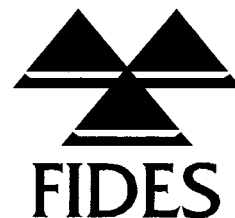


20.02...2008

Nõukogu liige
 Raul Rebane



Juhatuse liige



Audiitori järeldusotsus Hotell Pallas OÜ omanikele

Oleme auditeerinud Hotell Pallas OÜ 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 2 609 628 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2007.a. 4 384 452 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Hotell Pallas OÜ aruandeperioodi majandustegevuse tulemit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2007.a.


Vilja Kübar
vannutatud audiitor

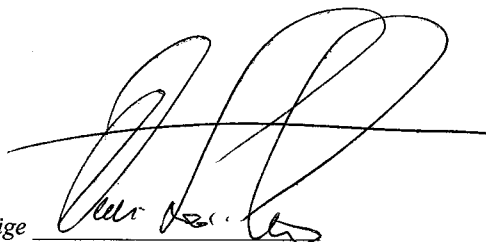
Tartus, 15. veebruar 2008.a.

2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Hotell Pallas juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 2 609 628 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|-------------------------------|---------------------|
| 1. jaotamata kasum 31.12.2006 | 349 085.-krooni |
| 2. 2007. aruandeaasta kasum | 2 609 628.-. krooni |
| 3. dividendide maksta välja | 2 400 000.- krooni |
| 4. jaotamata kasum 31.12.2007 | 558 713.- krooni |

Juhatuses liige



OSANIKE NIMEKIRI

1. Levern OÜ

Reg kood: 10881289
Aadress: Mooni 10 Tartu
Osa suurus: 135 000.-
Omandamise aeg: oktoober 2005

2. ASM Investments OÜ

Reg kood: 11137239
Aadress: Kapteni 7 Tartu
Osa suurus: 135 000.-
Omandamise aeg: juuni 2005

3. Kalev Kase

Isikukood: 35808052737
Aadress: Kapteni 5 Tartu
Osa suurus: 135 000.-
Omandamise aeg: november 1998

4. Martin Sööt

Isikukood: 35907092719
Aadress: Ilmatari 34 Tartu
Osa suurus: 115 000.-
Omandamise aeg: november 1998

5. Raul Rebane

Isikukood: 35803262742
Aadress: Linnu 1a Tartu
Osa suurus: 80 000.-
Omandamise aeg: november 1998

Juhatuse liige

