

16. 03. 2004

15
Anne MAZURENKO

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS TOTALISAATOR

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Registrikood:	10198836
Aadress:	Paldiski mnt. 50 10614, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	372 677 16 77
Faks:	372 677 16 78
E-mail:	info@hipodroom.ee
Põhitegevused:	- totalisaatori korraldamine
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- väljavõtte üldkoosoleku protokollist, kus on näidatud, et üldkoosolek on kinnitanud käesoleva majandusaasta aruande; - üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri.

16. 03. 2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
KASUMIARUANNE	3
BILANSS	4
RAHAVOO ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 5 Maksuvõlad	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Omakapital	10
Lisa 8 Kapitalirent. Võlg emaettevõttele	10
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	11
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

16. 03. 2004

AS TOTALISAATOR
Majandusaasta aruanne 2002

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

AS Totalisaatori põhitegevuseks on totalisaatori korraldamine.

Ettevõtte käive oli 5,433 miljonit krooni, kasvades 10%. Kasum oli 309 tuhat krooni, mis kasvas võrreldes 2001 aastaga 2,8 korda, mis ületas pisut prognoositu.

2002 aastal korraldati panustamist Tallinna Hipodroomil toimuvatele võistlustele ja Soome traavivõistluste kokku kolm korda nädalas.

Käibe ja kasumi kasv tulenesid totalisaatori korraldamisest Soome – 2,5 miljonit krooni.

Kuna AS Totalisaatori põhieesmärgiks on kogu traavisordi finantseerimine, siis oleks vajalik kasum ca 3 miljonit krooni aastas, et saavutada minimaalne ala areng.

Järgnevatel perioodidel on plaanis otsida edasi alternatiivseid võimalusi totalisaatori käibe kasvatamiseks ning mängijate huvi tõstmiseks. Selleks peetakse läbirääkimisi Soome ja Rootsi partneritega.

Negatiivset mõju avaldas kasumile hasartmängumaks – 5% käibest, mis sundis tööjõukulusid vähendada. Vaatama sellele planeerib juhatus kasumit 500 tuhat krooni.

Juhatus ning nõukogu liikmetele 2001 aastal töötasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv totalisaatori korralduspäevadel vähenes 9-ni ja tööjõukulu vähenes 150 tuhande krooni võrra.



Vahur Nurm
Juhatus liige
02.09.02

16. 03. 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

I skeem

	31.12.02	31.12.01	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	5 433 160	4 946 513	2
Muud äritulud	16 176	31 117	
Äritulud kokku	5 449 336	4 977 630	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 583 164	4 061 742	
Mitmesugused tegevuskulud	322 301	226 786	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	160 466	282 393	
Sotsiaalmaksud	52 955	93 189	
Töötuskindlustus	1 023		
Tööjõu kulud kokku	214 444	375 582	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 014	200 743	3,4
Kulum kokku	28 014	200 743	
Muud ärikulud	6 322	17 450	
Ärikulud kokku	5 154 245	4 882 303	
ÄRIKASUM	295 091	95 326	
Finantstulud			
Kasum valuuta kursi muutusest	0	37	
Muud intressi- ja finantstulud	14 487	14 613	
Finantstulud kokku	14 487	14 650	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	309 578	109 976	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	309 578	109 977	

16. 03. 2004

BILANSS

	31.12.02	31.12.01	Lisa.nr.....
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	201 282	44 838	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütar- ja emettevõtetele	1 883 952	1 734 577	9
Muud lühiajalised nõuded	207 377	207 623	9
	2 091 329	1 942 200	
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised	73 145	58 761	9
Viitlaekumised kokku	73 145	58 761	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	1 320	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0	1 320	
Käibevara kokku	2 365 756	2 047 119	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	510 000	510 000	9
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	510 000	510 000	
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	744 636	744 636	3
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	32 684	32 684	3
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-754 694	-738 717	3
Materiaalne põhivara kokku	22 626	38 603	3
Immateriaalne põhivara			
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsensid, kaubamärgid	57 393	18 250	4
Immateriaalne põhivara kokku	57 393	18 250	
Põhivara kokku	590 018	566 853	
VARAD KOKKU	2 955 774	2 613 972	

AS TOTALISAATOR
Majandusaasta aruanne 2002
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Tallinna Linnakohus
 Registriosakond
SISSE TULNUD
 16. 03. 2004

Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	319 244	288 560	
Võlad hankijatele kokku	319 244	288 560	
Mitmesugused võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	671 699	671 699	8
Mitmesugused võlad kokku	671 699	671 699	
Maksuvõlad	116 576	52 187	5
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	38 742	89 247	
Muud viitvõlad	14 993	17 031	
Viitvõlad kokku	53 735	106 278	
Lühiajalised eraldised	4 725	15 030	6
Lühiajalised kohustused kokku	1 165 979	1 133 754	
KOHUSTUSED KOKKU	1 165 979	1 133 754	
Omakapital			
Aktsiakapital	2 000 000	2 000 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-519 783	-629 759	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	309 578	109 977	7
Omakapital kokku	1 789 795	1 480 217	7
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 955 774	2 613 972	

16.03.2004

RAHAVOO ARUANNE

Kaudne meetod

2002 a. 2001. a. Lisa nr.

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Aruandeaasta puhaskasum	309 578	109 977	7
Korrigeerimised (+/-)			
Põhivara kulum	28 014	200 743	3,4
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	246	-23 426	
Muud viitlaekumised (+/-)	-14 384	-14 403	
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	1 320	-132	
Võlgnevus hankijatele (+/-)	30 684	114 129	
Maksuvõlad (+/-)	64 390	-7 071	5
Viitvõlad (+/-)	-52 543	55 889	
Võlad tütar- ja emaettevõtetele	0	-64 524	
Lühiajalised eraldised	-10 305	-10 330	6

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

356 999 360 852

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Põhivara soetamine	-51 180	-21 900	4
Laenu andmine emaettevõttele	-149 375	-257 427	9

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

-200 555 -279 327

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Lühiajalise kohustuse kustutamine emaettevõttes	0	-100 000	9
---	---	----------	---

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

0 -100 000

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

156 445 -18 475

RAHA ALGJÄÄK

44 838 63 313

RAHA LÖPPJÄÄK

201 283 44 838

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-i Totalisaator 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades konservatiivsuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS-i Totalisaator 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 3,000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 30 %

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20%

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või

AS TOTALISAATOR
Majandusaasta aruanne 2002

maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud järele
hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

16.03.2004

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive

AS-i Totalisaator neto realiseerimiskäive on toimunud Eestis. Realiseerimise netokäibena on arvestatud mängijate poolt totalisaatorisse sisse makstud panuseid summas 5 433 160 krooni. (2001.a. neto realiseerimiskäive oli 4 946 513 krooni.)

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	744 636	32 684	777 320
Soetusmaksumus 31.12.2002	744 636	32 684	777 320
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-706 033	-32 684	-738 717
Arvestatud kulum	-15 977	-0	-15 977
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-722 010	-32 684	-754 694
Jääkmaksumus 31.12.2001	38 603	0	38 603
Jääkmaksumus 31.12.2002	22 626	0	22 626

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

	Asutamis- väljaminekud	Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	648 500	21 900	670 400
Soetamine	0	51 180	51 180
Soetusmaksumus 31.12.2002	648 500	73 080	721 580
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-648 500	-3650	-652 150
Aasta jooksul arvestatud kulum	0	-12 037	-12 037
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-648 500	-15 687	-664 187
Jääkväärtus 31.12.2001	0	18 250	18 250
Jääkväärtus 31.12.2002	0	57 393	57 393

16. 03. 2004

Lisa 5 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2001
Üksikisiku tulumaks	6 542	8 548
Sotsiaalmaks	12 182	29 605
Töötuskindlustusmaksed	292	0
Ettevõtte tulumaks	79	1 462
Hasartmängumaks	97 481	12 572
Maksuvõlad kokku	116 576	52 187

Eelpool toodud maksuvõlad sisaldavad intresse.

Lisa 6 Eraldised

AS Totalisaator oma tegevuses kasutab kommunikatsiooni teenuseid Soomest. Võttes aluseks aruandeaasta esimesel poolel kasutatud teenuseid, on arvestatud teise aastapoole kommunikatsioonikulu, mis on kajastatud lühiajalise eraldisena.

Seisuga 31.12.2002 on eraldised bilansis summas 4 725 krooni (seisuga 31.12.2001 oli eraldiste summa bilansis 15 030 krooni).

Lisa 7 Omakapital

Seisuga 31.12.2002 on 2 000 000 krooni. Jaguneb ettevõtte aktsiakapital 2 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 8 000.

Eelmiste perioodide kahjum oli -519 783 krooni. Aruandeaasta kasum on 309 578 krooni. Omakapital seisuga 31.12.2002 on 1 789 795 krooni.

	31.12.2002.a	31.12.2001 a.
Aktsiakapital	2 000 000	2 000 000
Eelmiste perioodide kahjum	- 519 783	- 629 759
Aruandeaasta kasum	309 578	109 977
Omakapital	1 789 795	1 480 218

100% aktsiate omanik AS Norfolk kinnitab, et vajadusel tõstetakse AS Totalisaatori netovara 2 miljoni kroonini.

Lisa 8 Kapitalirent. Võlg emaettevõttele.

Lühiajaliste võlakohustuste rühmas on pikaajaline liisingu kohustus emaettevõttele summas 671 699 krooni. Kapitalirendi makseid seisuga 31.12.2002 ei ole tasutud. Kapitalirendi intress on 0%.

Kapitalirendi alusel soetatud põhivara soetusmaksumus on 680 741 krooni.

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

16.03.2006

Tehing	2002.a.	2001.a.
Norfolk AS (emaettevõtte)-antud laen	250 121	257 427
Norfolk AS (emaettevõtte)-saadud laenu tagastamine	-100 746	-164 524
Pro Med LLC AS (sama juhatus)-ostetud teenused	18 949	66 145

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2002	31.12.2001
Lühiajalised nõuded		
Högström (emaettevõtte aktsionär)-laen ja intressid	159 289	147 346
Norfolk AS (emaettevõtte) – laen	1 883 952	1 734 577
Kokku lühiajalised nõuded	2 043 241	1 881 923
Pikaajalised nõuded		
Hipodroomi Kliinik OÜ (sama juhatus) – laen	510 000	510 000
Kokku pikaajalised nõuded	510 000	510 000
Lühiajalised võlad		
Pro Med LLC AS (sama juhatus)-ostetud teenused	2 441	8 010
Norfolk AS (emaettevõtte) – kapitalirendi kohustus (vt. Lisa 8)	671 699	671 699
Kokku lühiajalised võlad	674 140	671 709

JUHATUSE KINNITUS raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 2 kuni 11 toodud AS-i Totalisaator 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

AS-i Totalisaator 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



Vahur Nurm
Juhatuse liige

Tallinn, 03. september 2003.a.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
16.03.2004

LRF Audiitorbüroo OÜ
Äriregistri kood 10555325

Pärnu mnt.160A
Tallinn 11317

Tel. 06 518 131
Faks... 06 518 134

LRF AUDIITORBÜROO OÜ

Audiitori järeldusotsus Totalisaator AS omanikele Äriregistri kood 10198836

Oleme auditeerinud Totalisaator AS kohta koostatud raamatupidamise bilanssi ning sellega seotud kasumiaruannet ja rahavoogude aruannet seisuga 31.12.2002.a. Nende raamatupidamisaruannete eest on vastutav ettevõtte juhtkond.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

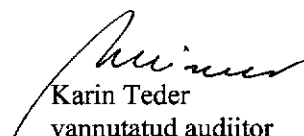
Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud materjalid. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

1. Ettevõtte netovara seisuga seiuga 31.12.2002 on 1789 tuhat krooni. Vastavalt Äriseadustiku parag. 301 peab hasartmänguga tegelv ettevõtte netovarad olema vähemalt 2 milj. krooni. AS Totalisaatori juhtkond on avaldanud raamatupidamise aastaaruande lisas 7 ematervõtte kinnituse astuda samme netovara viimiseks seadusega ettenähtud tasemele, kuid järeldusotsuse andmise ajaks ei ole ettevõtte aktsionärid meile avaldanud konkreetset tegevusplaani ja ajakava AS Totalisaatori netovara puudujäägi katmiseks.
2. Ettevõtte on andnud lühiajalist laenu füüsilistele isikutele kokku summas (koos kogunenud intressiga kuupäevast 31.12.2002.a.) 252 tuhat krooni. Laenud on kajastatud bilansipäeva seisuga lühiajaliste nõuete all, kuid järeldusotsuse andmise ajaks puuduvad meil laenusajate kirjalikud kinnitused saadud laenude saldode kohta.
3. Ettevõtte on andnud juriidilisele isikule laenu summas 510 tuhat krooni laenu. Kuigi laenu tagasimaksmise tähtaeg ei ole veel saanud kuid käesoleva järeldusotsuse andmise ajaks puudub meil kirjalik kinnitus saadud laenu saldo kohta.

Tingituna punktides 2-3 kirjeldatud asjaolude tähtsusest ei avalda me arvamust raamatupidamisaruannete kohta.

Tallinnas, 23.10. 2003.a.

LRF Audiitorbüroo OÜ


Karin Teder
vannutatud audiitor
tunnistus nr.90

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
16. 03. 2004

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002. MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

AS Totalisaator 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride
üldkoosoleku poolt _____ 2003 otsusega, allkirjastamine _____ 2003:

Nõukogu liige
Jaan Manitski

Nõukogu liige
John Fitzgerald Bootsman

Nõukogu liige
*Mats Helmer Stefanus
Gabrielsson*



Vahur Nurm
Juhatuse liige