

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** osaühing HOTELL PALLAS

**registrikood:** 10512669

**tänavanimi:** Riia 4

**maja number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthumber:** 51004

**telefon:** +372 7301200

**faks:** +372 7301201

**e-posti aadress:** pallas@pallas.ee

**veebilehe aadress:** www.pallas.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                                 | 9  |
| Lisa 3 Varud                                | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 6 Immateriaalne põhivara               | 12 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                  | 12 |
| Lisa 8 Osakapital                           | 13 |
| Lisa 9 Müügitulu                            | 13 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 13 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 12 Tööjõukulud                         | 14 |
| Lisa 13 Seotud osapooled                    | 14 |
| Aruande allkirjad                           | 16 |

## Tegevusaruanne

2015. aastal jätkus OÜ Hotell Pallas tavapärane tegevus klientidele majutusteenuse osutamisega ning korraldati vastavalt tellimustele konverentse ja nõupidamisi hotelli konverentsiruumis. Erilist tähelepanu pöörditi hotellitubade kvaliteedi tõstmisele, milleks tehti olulisi investeeringuid. Samuti pöörditi suurt tähelepanu teenindustaseme tõstmisele.

2015. majandusaasta olulisemad sündmused:

- broneeringute suurendamine kodulehelt;
- kliendibaasi suurendamine ja uute lepingute sõlmimine;
- aktiivne müügitegevus *on-line kanalite* vahendusel;
- investeeringud hotellitubade kvaliteedi tõstmisele.

2016. majandusaasta olulisemad sündmused:

- hotellimüügi parem korraldamine, uute partnerite leidmine;
- investeeringud hotellitubade mööblisse ja vaipade vahetusse;
- kõrge teenindustaseme tagamine;
- müükide suurendamine *on-line kanalites*.

Käive ühe töötaja kohta oli 73 195 eurot (2014.a. 69 988 eurot), ROA e. varade tootlus (leitud puhaskasumi jagamisel keskmise varade väärtusega) oli 41,10% (2014.a. 50,67%) ja ROE e. omakapitali tootlus (leitud puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitali väärtusega) oli 75,55% (2014.a. 95,07%).

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 143 094        | 136 749        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 23 368         | 28 188         |         |
| Varud                                        | 1 139          | 1 729          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>167 601</b> | <b>166 666</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 66 975         | 67 126         | 5       |
| Immateriaalne põhivara                       | 0              | 14             | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>66 975</b>  | <b>67 140</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>234 576</b> | <b>233 806</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 107 040        | 106 526        | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>107 040</b> | <b>106 526</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>107 040</b> | <b>106 526</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 3 000          | 3 000          | 8       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 3 835          | 3 835          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 24 445         | 9 426          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 96 256         | 111 019        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>127 536</b> | <b>127 280</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>234 576</b> | <b>233 806</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015           | 2014           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 951 536        | 909 847        | 9       |
| Muud äritulud                               | 1 676          | 3 603          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -250 247       | -225 308       | 10      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -401 190       | -381 228       | 11      |
| Tööjõukulud                                 | -160 597       | -149 509       | 12      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -20 922        | -22 462        |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>120 256</b> | <b>134 943</b> |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>120 256</b> | <b>134 943</b> |         |
| Tulumaks                                    | -24 000        | -23 924        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>96 256</b>  | <b>111 019</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015            | 2014            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                 |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 120 256         | 134 943         |         |
| Korrigeerimised                                          |                 |                 |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 20 922          | 22 462          | 5, 6    |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>20 922</b>   | <b>22 462</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 4 820           | -5 064          |         |
| Varude muutus                                            | 590             | -425            | 3       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 514             | 8 350           | 7       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>147 102</b>  | <b>160 266</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                 |                 |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -20 757         | -19 482         | 5       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-20 757</b>  | <b>-19 482</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                 |                 |         |
| Makstud dividendid                                       | -96 000         | -90 000         |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -24 000         | -23 924         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-120 000</b> | <b>-113 924</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>6 345</b>    | <b>26 860</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 136 749         | 109 889         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>6 345</b>    | <b>26 860</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 143 094         | 136 749         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2013</b>              | 3 000                       | 3 835                        | 99 426                      | 106 261 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 111 019                     | 111 019 |
| Makstud dividendid             | 0                           | 0                            | -90 000                     | -90 000 |
| <b>31.12.2014</b>              | 3 000                       | 3 835                        | 120 445                     | 127 280 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 96 256                      | 96 256  |
| Makstud dividendid             | 0                           | 0                            | -96 000                     | -96 000 |
| <b>31.12.2015</b>              | 3 000                       | 3 835                        | 120 701                     | 127 536 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Hotell Pallas 2015. 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 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

### Finantsinvesteeringud

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

### Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisenä.

### 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.

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 320 eurot.

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 akumuleeritud 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.

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.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

#### 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.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

#### 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 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

#### Maksustamine

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.

#### Seotud osapooled

OÜ Hotell Pallas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha          | 2 646          | 2 082          |
| Arvelduskontod    | 137 726        | 132 024        |
| Raha teel         | 2 722          | 2 643          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>143 094</b> | <b>136 749</b> |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|------------------------|--------------|--------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 1 139        | 1 729        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>1 139</b> | <b>1 729</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2015    |               | 31.12.2014    |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               | Ettemaks      | Maksuvõlg     | Ettemaks      | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 11 893        | 0             | 12 319        | 0             |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0             | 3 367         | 0             | 3 117         |
| Sotsiaalmaks                                  | 0             | 7 229         | 0             | 6 830         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0             | 489           | 0             | 455           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0             | 505           | 0             | 533           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 3 474         |               | 1 671         |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>15 367</b> | <b>11 590</b> | <b>13 990</b> | <b>10 935</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                          |                                | Kokku    |
|--------------------------|--------------------------------|----------|
|                          | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |          |
| <b>31.12.2013</b>        |                                |          |
| Soetusmaksumus           | 247 481                        | 247 481  |
| Akumuleeritud kulum      | -178 911                       | -178 911 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 68 570                         | 68 570   |
|                          |                                |          |
| Ostud ja parendused      | 19 482                         | 19 482   |
| Muud ostud ja parendused | 19 482                         | 19 482   |
| Amortisatsioonikulu      | -20 926                        | -20 926  |
|                          |                                |          |
| <b>31.12.2014</b>        |                                |          |
| Soetusmaksumus           | 266 963                        | 266 963  |
| Akumuleeritud kulum      | -199 837                       | -199 837 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 67 126                         | 67 126   |
|                          |                                |          |
| Ostud ja parendused      | 20 757                         | 20 757   |
| Muud ostud ja parendused | 20 757                         | 20 757   |
| Amortisatsioonikulu      | -20 908                        | -20 908  |
|                          |                                |          |
| <b>31.12.2015</b>        |                                |          |
| Soetusmaksumus           | 287 720                        | 287 720  |
| Akumuleeritud kulum      | -220 745                       | -220 745 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 66 975                         | 66 975   |

## Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku  |
|---------------------|----------------|--------|
|                     | Arvutitarkvara |        |
| <b>31.12.2013</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 4 987          | 4 987  |
| Akumuleeritud kulum | -3 437         | -3 437 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 550          | 1 550  |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -1 536         | -1 536 |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2014</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 4 987          | 4 987  |
| Akumuleeritud kulum | -4 973         | -4 973 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 14             | 14     |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -14            | -14    |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2015</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 4 987          | 4 987  |
| Akumuleeritud kulum | -4 987         | -4 987 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0      |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 79 346         | 79 346         |
| Võlad töövõtjatele               | 14 617         | 14 617         |
| Maksuvõlad                       | 11 590         | 11 590         |
| Saadud ettemaksed                | 1 487          | 1 487          |
| Tulevaste perioodide tulud       | 1 487          | 1 487          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>107 040</b> | <b>107 040</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2014     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 78 686         | 78 686         |
| Võlad töövõtjatele               | 16 735         | 16 735         |
| Maksuvõlad                       | 10 935         | 10 935         |
| Saadud ettemaksed                | 170            | 170            |
| Tulevaste perioodide tulud       | 170            | 170            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>106 526</b> | <b>106 526</b> |

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

|                                                         | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                              | 3 000      | 3 000      |
| Osade arv (tk)                                          | 5          | 5          |
| Osad jagunevad vastavalt 675, 675, 675, 575, 400 eurot. |            |            |

2015.a. maksti dividendideks 96 000 eurot (2014.a. vastavalt 90 000 eurot).

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2015 moodustas 120 701 eurot (2014.a. vastavalt 120 445 eurot). Maksimaalne netodividendi summa on 96 560 eurot, millega kaasneks tulumaksukohustus 24 140 eurot.

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2015           | 2014           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 951 536        | 909 847        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>951 536</b> | <b>909 847</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>951 536</b> | <b>909 847</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Majutusmüük (sh.hommikusööök)               | 883 972        | 844 122        |
| Kaupade ja muude teenuste müük              | 67 564         | 65 725         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>951 536</b> | <b>909 847</b> |

## Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2015           | 2014           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 5 680          | 6 896          |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 10 126         | 8 933          |
| Kliendi toitlustamiskulud                        | 153 332        | 138 382        |
| Kliendi majutamisega (toaga ) seotud kulud       | 32 528         | 29 742         |
| Muud kaubad ja teenused                          | 48 581         | 41 355         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>250 247</b> | <b>225 308</b> |

## Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                           | 2015           | 2014           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                               | 209 641        | 203 312        |
| Energia                                   | 45 712         | 44 522         |
| Elektrienergia                            | 24 418         | 23 082         |
| Soojusenergia                             | 21 294         | 21 440         |
| Koolituskulud                             | 532            | 1 182          |
| Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest | 1 321          | 0              |
| Kommunaalteenused                         | 16 167         | 12 705         |
| Administratiivkulud                       | 81 140         | 83 344         |
| Reklaamikulud                             | 3 429          | 4 075          |
| Pangateenused                             | 5 310          | 7 099          |
| Sidekulud                                 | 3 245          | 3 261          |
| Muud tegevuskulud                         | 31 211         | 19 730         |
| Jooksev remont ja hooldus                 | 3 482          | 1 998          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>401 190</b> | <b>381 228</b> |

## Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2015           | 2014           |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                     | 119 896        | 111 577        |
| Sotsiaalmaksud                                | 40 701         | 37 932         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>160 597</b> | <b>149 509</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 13             | 13             |

## Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2015 |            | 31.12.2014 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 6 683      | 356        | 4 936      |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                     | 0          | 52 902     | 0          | 57 118     |

| 2015                                                                                                                              | Ostud  | Müügid |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 24 934 | 1 314  |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad                     | 72 750 | 0      |
|                                                                                                                                   |        |        |
| 2014                                                                                                                              | Ostud  | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 21 735 | 1 445  |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad                     | 76 185 | 0      |

Seotud osapooltest tehti tehinguid Hotell London OÜ ja Levern OÜ'ga.

Esimeselt ostetid teenuseid (müügijahi- ja raamatupidamisteenus, ühiste teenuseostude edasimüük) ja kaupu (ühiste kaubaostude kauba edasimüük).

Levern OÜ'lt osteti teenuseid (juhtimis- ja sideteenus).

Hotell London OÜ'le müüdi majutusteenust (juhtumid, mil tegu on suurte grupimajutustega).

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2016

osaühing HOTELL PALLAS (registrikood: 10512669) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VERNI LOODMAA      | Juhatuse liige     | 30.05.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 24 445         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 96 256         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 701</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 120 701        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 701</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 24 445         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 96 256         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 701</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 120 701        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 701</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Hotellid                                   | 55101      | 883177          | 92.82%      | Jah            |
| Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine | 46191      | 68359           | 7.18%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Kalev Kase         | 35808052737                         | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 675 EUR                   |
| Martin Sööt        | 35907092719                         | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 575 EUR                   |
| Raul Rebane        | 35803262742                         | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 400 EUR                   |
| ASM Investments OÜ | 11137239                            | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 675 EUR                   |
| OÜ Levern          | 10881289                            | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 675 EUR                   |

## Sidevahendid

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Liik              | Sisu             |
| Telefon           | +372 7301200     |
| Faks              | +372 7301201     |
| E-posti aadress   | pallas@pallas.ee |
| Veebilehe aadress | www.pallas.ee    |