

06-03-2003

16 lg 27597
Kuitum

2002.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2002 ja lõpp 31.detsember 2002.a.

ETTEVÕTTE NIMETUS:	osaühing HOTELL PALLAS
ÄRIREGISTRI KOOD:	10512669
ETTEVÕTTE AADRESS:	Riia 4, 51004 Tartu
TELEFON:	07/301200
FAKS:	07/301201
JUHATAJA:	Verni Loodmaa
PÕHITEGEVUSALA:	hotellindus
AUDIITOR:	Raul Koni

Dokument koosneb 15 leheküljest
OÜ Hotell Pallas majandusaasta aruanne

Juhatuse liige:



Sisukord

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 9
Lisa 1. Realiseerimise netokäive	lk.10
Lisa 2. Bilansis kajastatud maksud	lk.10
Lisa 3. Põhivara	lk.11
Lisa 4. Omakapital	lk.11
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	lk.12
Lisa 6. Tulumaks	lk.12
Audiitori järeldusotsus	lk.13
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	lk.15



06-03-2003

Tegevusaruanne

2002. majandusaasta olulisemad sündmused

- Turuosa kinnistamine Tartu majutusturul
- interneti teel saabuvate majutustellimuste suurendamine
- osalemine Tartus toimuvatel suurüritustel (Gustav Sule mälestusvõistlused, Tartu Neliküritus), samuti pidev koostöö Tartus tegutsevate tippvõistkondadega
- aktiivne teatri- ja puhkusepakettide pakkumine ja müük
- uue broneerimisprogrammi juurutamine ja püsikliendiprogrammi rakendamine

2003. majandusaasta olulisemad plaanid

- broneerimisprogrammi arendamine ja püsikliendiprogrammi tulemuste kasutamine klientide lojaalsusprogrammis
- töötajate koolitus ja efektiivsem motiveerimine
- konverentsiturismi arendamine
- osalemine Tartus toimuvatel suurüritustel
- täiendavate reklaamikanalite leidmine

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 14, tegevjuhi töötasu 153 179 krooni ja töötajate tasu üldsumma 896 568 krooni.



Verni Loodmaa
Juhataja

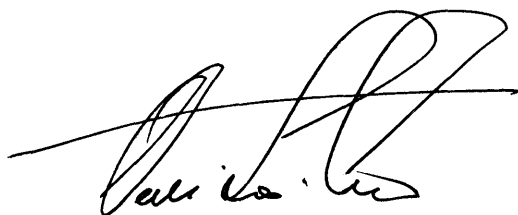
06-03-2003

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud OÜ Hotell Pallas 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Hotell Pallas finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 10.02.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Hotell Pallas on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Verni Loodmaa
Juhataja

Raamatupidamisbilanss

	31.12.2002	01.01.2002
AKTIVA		
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	533 029	373 663
2. Aktsiad ja muud vrt.paberid	1 863 439	2 390 957
3. Nõuded ostjatele	118 824	70 564
4. Mitmesugused nõuded	0	60 350
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12 830	10 778
6. Väikevahendid	7 913	17 106
7. Ostetud kaubad müügiks	9 192	8 134
Käibevara kokku	2 545 227	2 931 552
Põhivara (lisa 3)		
8. Seadmed, inventar	1 360 476	1 328 764
Kulum	- 821 722	- 589 126
9. Immateriaalne põhivara	13 598	3 112
Põhivara kokku	552 352	742 750
AKTIVA KOKKU	3 097 580	3 674 302



06-03-2003

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

10. Kapitalirendi kohustus	0	90 802
11. Võlad hankijatele	422 898	328 822
12. Maksuvõlad (lisa 2)	118 604	123 801
13. Võlad töövõtjatele	144 835	208 952
14. Muud ettemakstud tulevaste per. tulud	43 646	1 169
15. Võlad aruandvatele isikutele	3 176	0
Lühiajalised kohustused kokku	733 159	753 546

Omakapital (lisa 4)

16. Osakapital	600 000	600 000
17. Kohustuslik reservkapital	60 000	60 000
18. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 702	6 121
19. Aruandeperioodi kasum	1 697 718	2 254 635
Omakapital kokku	2 364 420	2 920 756

PASSIVA KOKKU

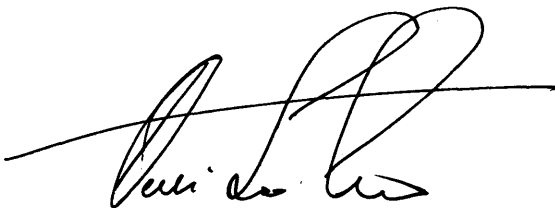
3 097 579 3 674 302



06-03-2003

Kasumiaruanne

	2002.a.	2001.a.
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive (lisa 1)	8 448 076	8 187 966
2. Muud äritulud	15 000	26 866
Äritulud kokku	8 463 076	8 214 832
Ärikulud		
3. Kaubad, materjal ja teenused	1 802 042	1 090 918
4. Mitmesugused tegevuskulud	3 631 765	3 502 945
5. Tööjõu kulud		
a) palgakulu	885 394	862 431
b) sotsiaalmaksud	292 179	284 610
c) töötuskindlustus	4 426	989
6. Kulum (lisa 3)	236 610	254 342
7. Muud ärikulud	5 593	8 353
Ärikulud kokku	6 858 009	6 004 588
8. Finantstulud	98 207	91 836
9. Finantskulud	5 556	47 445
Kasum majandustegevusest	1 697 718	2 254 635



06-03-2003

Rahavoogude aruanne

I Rahavoog äritegevusest	2002.a.	2001.a.
1.Kasum	1 697 718	2 254 635
2.Kulum	236 610	254 342
3.Intressikulu	2 700	40 505
4.Intressitulu	- 1 556	0
5.Lühiajalised kohustused	- 20 386	214 151
6.Aktsiad ja muud väärtpaberid	527 518	- 492 531
7.Nõuded	10 038	- 53 395
8.Väikevahendid	9 193	- 3 393
9.Kaubad	- 1 058	1 778
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2 460 777	2 219 270
II Rahavoog investeerimisest		
1.Põhivara soetamine	- 46 213	- 299 141
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	- 46 213	- 299 141
III Rahavoog finantseerimisest		
1.Makstud intressid	- 2 700	- 40 505
2.Saadud intressid	1 556	0
3.Makstud dividendid	-2 254 054	-1 856 757
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-2 255 198	-1 897 262
KOKKU RAHAVOOD	159 366	- 22 867
RAHA PERIOODI ALGUSES	373 663	350 796
RAHA PERIOODI LÕPUS	533 029	373 663
RAHA MUUTUS	159 366	22 867



06-03-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Hotell Pallas 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast.

Raha ja pangakontodel olev välisvaluuta on hinnatud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Väärtpaberid on kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjatele on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulevaste perioodide kuludena on näidatud kindlustusmaksed, perioodika tellimus järgmise majandusaasta eest.

Väikevahendeid kantakse kuluks 50% ulatuses soetuskuul ja 50% ulatuses järgmisel aastal. Väikevahenditeks loetakse voodipesu, tööriided, receptioni tarvikud.

Kaubad on kajastatud soetusmaksumuses.

Põhivaraks loetakse varad, mille kasulik tööiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest:

pehmemööbel	20% aastas
puit- ja metallmööbel	15% aastas
telerid, SAT-TV seadmed, telef.keskjaam, jahutajad	15% aastas
valgusreklaam	40% aastas
kardinad&voodikatted	20% aastas
arvuti- ja kontoritehnika, sidevahendid	40% aastas
koristuskärud	25% aastas

Ettevõtte tulumaksuna on lisas 6 ära toodud maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega.



Lisa 1 Realiseerimise netokäive

	2002.a.	2001.a.
Majutusmüük (sh.hommikusöök)	7 322 215	7 665 752
sh.eksport	836 153	983 099
Muude teenuste müük klientidele	430 834	522 214
Kaupade-teenuste müük OÜ Hotell London'ile	695 027	0
Realiseerimise netokäive kokku	8 448 076	8 187 966

Lisa 2 Bilansis kajastatud maksud

Real maksuvõlad on kajastatud järgmised maksud:

	2002.a.	2001.a.
Käibemaks	4 862	14 305
Sotsiaalmaks	49 333	32 238
Üksikisiku tulumaks	33 835	21 753
Tulumaks erisoodustustelt	491	527
Töötuskindlustusmaks	2 213	0
Potentsiaalne sotsiaalmaks	27 454	54 157
Potentsiaalne töötuskindlustusmaks	416	821
	118 604	123 801

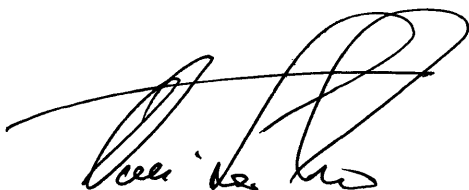


Lisa 3 Põhivara

Põhivara	01.01.2002 soet.maks.	sissetulek	väljaminek	31.12.2002 soet.maks.
Pehmemööbel	393 421	-	-	393 421
Puit- ja metallmööbel	526 914	-	-	526 914
Telerid, SAT-TV, telef.jaam, jahutajad	391 420	-	-	391 420
Arvuti- ja kontoritehn.	6 508	31 713	-	38 221
Koristuskärud	10 500	-	-	10 500
Immateriaalne põhivara	23 700	14 500	-	38 200
Kokku vara	1 352 463	46 213	-	1 398 676
Kokku kulum	609 714	236 610	-	846 324
s.h. immateriaalse põhivara kulum	20 588	4 014	-	24 602

Lisa 4 Omakapital

	2002.a.	2001.a.
Osakapital aruandeaasta alguses	600 000	600 000
Osakapital aruandeaasta lõpus	600 000	600 000
Kohustuslik reservkapital aruandeaasta alguses	60 000	60 000
Kohustuslik reservkapital aruandeaasta lõpus	60 000	60 000
Jaotamata kasum aruandeaasta alguses	2 260 756	1 862 878
dividendide väljamaksmine	2 254 054	1 856 757
aruandeaasta puhaskasum	1 697 718	2 254 635
Jaotamata kasum aruandeaasta lõpus	1 704 420	2 260 756
Omakapital aruandeaasta lõpus	2 364 420	2 920 756



06-03-2003

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse OÜ Hotell London ja OÜ Levern

	OÜ Hotell London	OÜ Levern
Võlgnevus 01.01.2002	0	0
ostetud kaubad-teenused	32 037	82 600
tasutud kaupade-teenuste eest	20 037	0
antud/tagastatud laenud	800 000	0
arvestatud/laekunud intress	1 556	0
Võlgnevus 31.12.2002	12 000	82 600
Nõue 01.01.2002	0	0
müüdud kaupu-teenuseid	820 132	1 690
laekunud kaupade-teenuste eest	776 287	1 690
Nõue 31.12.2002	43 845	0

Lisa 6 Tulumaks

OÜ Hotell Pallas jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 1 704 420 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 443 149 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 261 271 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2003. a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2002. a.





TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06-03-2003

**Audiitori järeldusotsus
OÜ HOTELL PALLAS osanikele**

Oleme kontrollinud OÜ HOTELL PALLAS 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditeerimise tulemustele tuginedes sõltumatu hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme sooritanud auditeerimise kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et auditeerimine planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu või ebatäpsusi. Auditeerimise käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie auditeerimine hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande kohta tervikuna. Leiame, et meie auditeerimine annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 majandusaasta finantstulemuseks 1 697 718.- krooni kasumit ja bilansi lõppsummaks seisuga 31.12.2002. a. 3 097 579.- krooni kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ HOTELL PALLAS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002. a.

Tartus, 10. veebruaril 2003. a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

2002.a. teenis OÜ Hotell Pallas kasumit 1 697 718 krooni. Ettepanek kasumi jaotamise kohta:

- 1) välja maksta dividende 1 256 280 krooni
- 2) tasuda makstud dividendide eest tulumaksu 441 396 krooni

Jaotamata jääb kasumiosa summas 42 krooni



Verni Loodmaa
Juhataja

06-03-2003

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

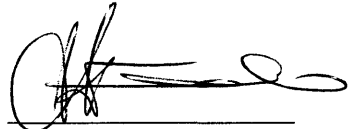
Juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Hotell Pallas kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

Verni Loodmaa
Juhataja


10 02 2003.a.

Alar Kroodo
Nõukogu esimees


14. 02 2003.a.

Kalev Kase
Nõukogu liige


14. 02 2003.a.

Martin Sööt
Nõukogu liige


14. 02 2003.a.

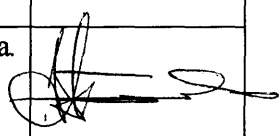
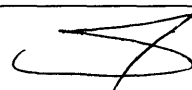
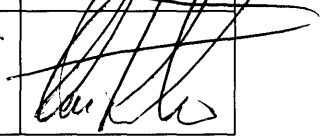
Raul Rebane
Nõukogu liige


14 02 2003.a.

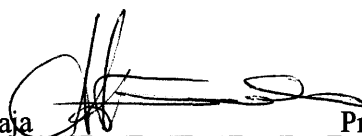
06-03-2003

Lisa 1
osanike koosoleku protokollile
03.märtsil 2003.a.

Osaühing HOTELL PALLAS
osanike koosolekust osavõtivate osanike nimekiri

Osaniku nimi Isikukood	Osaniku aadress	Osa nimiväärtus, häälte arv	Osa omandamise aeg	Osaniku allkiri
Alar Kroodo, isikukood 35802072732	Linnu tn. 1c, Tartu	135.000.- EEK 135 häält	27.11.1998.a.	
Kalev Kase, isikukood 35808052737	Tihase tn. 38, krt. 4 Tartu	135.000.- EEK 135 häält	27.11.1998.a.	
Martin Sööt, isikukood 35907092719	Ilmatari tn. 34, Tartu	115.000.- EEK 115 häält	27.11.1998.a.	
Raul Rebane, isikukood 35803262742	Linnu tn. 1a, Tartu	80.000.- EEK 80 häält	27.11.1998.a.	
Verni Loodmaa isikukood 36207032735	Mooni tn. 10 Tartu	135.000.- EEK 135 häält	27.11.1998.a.	

Koosoleku juhataja



Protokollija

