

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS H.T.VALUUTA

Majandusaasta algus:	01.09.2005
Majandusaasta lõpp:	31.08.2006
Registrikood:	10182858
Aadress:	Tartu mnt.13 10145 Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	6 318 119
Faks:	6 318 125
Põhitegevus:	valuutavahetus
Audiitor:	OÜ Accept Reg nr 10039606
Juhatuse liige:	Laura Maarand

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali liikumise aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 Müügitulu.....	10
Lisa 3 Üldhalduskulud.....	10
Lisa 4 Aktsiad ja väärtpaberid.....	11
Lisa 5 Mitmesugused nõuded.....	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 7 Maksuvõlad.....	11
Lisa 8 Muud võlad.....	12
Lisa 9 Aktsiakapital.....	12
Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused.....	12
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	12
Audiitori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005/2006 majandusaasta aruandele.....	15

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

**AS H.T. Valuuta 2005/2006 majandusaasta
tegevusaruanne**

Aktsiaselts H.T. Valuuta on valuutavahetusteenust osutav ettevõtte. Jätakuvalt pakume valuutavahetusteenust Tallink'i kaubamärki kandvatel reisilaevadel. Tallinn - Helsingi liinil töötab kokku 5 valuutavahetuspunkti: reisilaevadel Galaxy ja Meloodia ning katamaraanidel Tallink Autoexpress 2, Tallink Autoexpress 3 ning Tallink Autoexpress 4. Tallinn - Stockholm liinil töötavad rahavahetuspunktid reisilaevadel Victoria ja Romantika ning liinil Paldiski – Kapelskär reisilaeval Vana Tallinn.

Aprillis 2006 avasime valuutavahetuspunkti liinil Riia – Stockholm sõitval reisilaeval Fantaasia. Seoses katamaraani Tallink Autoexpress müügiga kevadel 2006 sulgesime seal asunud punkti.

2005/2006 majandusaastal alustas H.T. Valuuta opereerimist meelelahutusautomaatidega Tallink'i kaubamärgi all sõitvatel laevadel. Selleks soetas firma meelelahutusautomaate ning alustas mais 2006 meelelahutusautomaatidealase tegevuse korraldamist reisilaeval Galaxy. Järgmisena on plaanis paigaldada meelelahutusautomaadid reisilaevadele Superfast VII, Superfast VIII ning Superfast IX.

2005/2006 majandusaastal kasvas firma puhaskasum 31,62 protsenti, 8 280 tuhandelt kroonilt 10 898 tuhande kroonini.

Personalikulud koos sotsiaalmaksuga olid 2005/2006.majandusaastal kokku 3 023 tuhat krooni (2004/2005: 2 752 tuhat krooni). Juhatuse ja nõukogu liikmete tasud moodustasid sellest 690 tuhat krooni (2004/2005: 693 tuhat krooni). Majandusaasta lõpus oli aktsiaseltsis H.T. Valuuta 17 töötajat, nendest 16 valuutavahetajat ning 1 kaldapersonalis.

2006/2007 majandusaastal plaanib AS H.T. Valuuta jätkata valuutavahetusteenuse osutamist ning edasi arendada meelelahutusautomaatidealast tegevust.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01 -03- 2007

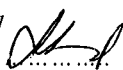
Raamatupidamise aastaaruanne

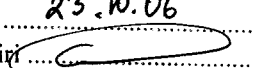
Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 – 12 toodud AS H.T.VALUUTA
01.09.2005-31.08.2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab,
et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS H.T.Valuuta finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- AS H.T.VALUUTA on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Tallinn, 23.oktoober 2006.a

Laura Maarand
Juhatuseliige... 

Date/kuupäev 23.10.06
Signature/allkiri 

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01 -03- 2007

KASUMIARUANNE

Skeem 2

		01.09.2005- 31.08.2006	01.09.2004- 31.08.2005 <i>korregeeritud</i>
(tuh.kroonides)	Lisad		
Müügitulu	2	16 913	16 111
Brutokasum		16 913	16 111
Üldhalduskulud		-6 573	-6 420
Ärikasum		10 340	9 691
Tegevustulud	3	558	105
Kasum/kahjum valuutakursi muutusest		108	-34
Muud intressi- ja finantstulud		450	139
Kasum majandustegevusest enne tulumaksukulu		10 898	9 796
Tulumaks	1;10	0	-1 516
Aruandeaasta puhaskasum		10 898	8 280

01-03-2007

BILANSS			
VARAD			
(tuh.kroonides)	Lisad	31.08.2006	31.08.2005
KÄIBEVARA			
Raha	1	22 532	14 102
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1;4	1 727	300
Muud lühiajalised nõuded	1;5	6	19
Ettemaksed teenuste eest		8	7
Käibevara kokku		24 273	14 428
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	1;6	1 279	25
Põhivara kokku		1 279	25
VARAD KOKKU		25 552	14 453
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
(tuh.kroonides)	Lisad	31.08.2006	31.08.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Mitmesugused võlad		0	117
Võlad tarnijatele		63	68
Maksuvõlad	7	286	245
Muud võlad	8	595	313
Lühiajalised kohustused kokku		944	743
Kohustused kokku		944	743
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	9	800	800
Reservid		80	80
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		12 830	4 550
Aruandeaasta kasum		10 898	8 280
Omakapital aktsiaseltsis		24 608	13 710
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		25 552	14 453

Harju Maakomisus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuh.kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	01.09.2005- 31.08.2006	01.09.2004- 31.08.2005
Puhaskasum	10 898	8 280
<u>Korrigeerimised:</u>		
Amortisatsioon	192	44
Kasum finantsinvesteeringutest	-417	0
Nõuete muutus	13	268
Ettemaksed teenuste eest	- 1	12
Lühiajaliste kohustuste muutus	201	-1 725
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU	10 886	6 879
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
Materiaalse põhivara soetus	-1 446	0
Lühiajaliste finantsinvesteeringute soetus	-1 010	1 200
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU	- 2 456	1 200
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST		
Väljamakstud dividendid	0	-4 800
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST KOKKU	0	- 4 800
RAHAVOOG KOKKU	8 430	3 279
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	14 102	10 823
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	22 532	14 102

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(tuh. kroonides)

	Aksiakapital	Reserv	Jaotamata kasum	Puhaskasum	Makstud dividende	Kokku
31.08.2004.a.	800	80	3 908	5 442		10 230
Makstud dividende					-4 800	
31.08.2005.a.	800	80	4 550	8 280		13 710
31.08.2006.a.	800	80	12 830	10 898		24 608

Laura Maarand
Juhatuse liige.....

Date/kuupäev 23.10.06
Signature/allkiri

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

01-03-2007

AS H.T. VALUUTA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

AS H.T. Valuuta 2005/2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

AS H.T.Valuuta majandusaasta algas 01.septembril 2005.a. ja lõppes 31.augustil 2006.a.

Aruannetes on muudetud arvestuspõhimõtet seoses valuutavahetuse tulu kajastamisega kasumiaruandes. Eelnimetatud tulu on kajastatud Müügituluna. Muudatuse mõju 2004/2005 kasumiaruandele on alljärgnev:

	<i>esialgne</i>	<i>korrigeeritud</i>
Müügitulu	13	16 111
Brutokasum	13	16 111
Üldhalduskulud	-6 420	-6 420
Ärikasum (-kahjum)	-6 407	9 691
Finantstulud ja -kulud	16 203	105
Kasum valuutavahetusest	16 098	0
Kahjum valuutakursi muutusest	-34	-34
Muud intressi- ja finantstulud	139	139
Kasum majandustegevusest enne tulumaksukulu	9 796	9 796

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluuta varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Varad ja kohustused välisvaluutas on bilansipäeva

seisuga ümber hinnatud 31.08.2006 ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja-kuluna.

Harju Maakohus

Registriosakond

SISSE TOLNUD
01-03-2007**Aksiad**

AS H.T.Valuuta omanduses olevad lühiajalised investeeringud aktsiatesse kajastatakse bilansis ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded ostjate vastu on inventeeritud 31.08.2006 seisuga.

Materiaalne põhivara ja amortisatsioon.

Materiaalse põhivarana on kajastatud bilansis varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus ületab 20 000 krooni. Kulumit arvestatakse lineaarse meetodiga järgmiste määrade järgi:

Masinad ja seadmed – 30 %

Muu inventar, sisseseade – 50 %

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. AS H.T.Valuuta käsitleb seotud osapoolena ematettevõtet ja teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid ja tegevjuhtkonda.

Lisa 2. MÜÜGITULU

(tuh.kroonides)

	31.08.2006	31.08.2005
Müügitulu valuutavahetusest	16 326	16 098
Müügitulu tax-free tagasimaksetest	0	13
Müügitulu meelelahutusautomaatidelt	587	0
KOKKU	16 913	16 111

Lisa 3. ÜLDHALDUSKULUD

(tuh.kroonides)

	31.08.2006	31.08.2005
Personalikulud	3 023	2 752
Rendikulud	2 283	2 042
Mitmesugused tegevuskulud	1 073	1 582
Kulum	194	44
KOKKU	6 573	6 420

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

Lisa 4. AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID
(tuh.kroonides)

Soetusmaksumus seisuga 31.08.05	300
Soetatud aruandeaastal	1 010
Ümberhindlus seisuga 31.08.2006	417
Soetusmaksumuses kajastatud aktsiad 31.08.2006	1 727

Lisa 5. MITMESUGUSED NÕUDED
(tuh.kroonides)

	31.08.2006	31.08.2005
Muud lühiajalised nõuded	6	19
KOKKU:	6	19

Lisa 6. MATERIAALNE PÕHIVARA
(tuh.kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.08.2005	99	99
Soetamine	1 448	1 448
Soetusmaksumus 31.08.2006	1 547	1 547
Akumuleeritud kulum 31.08.2005	- 74	- 74
Arvestatud kulum	-194	-194
Akumuleeritud kulum 31.08.2006	-268	-268
Jääkmaksumus 31.08.2005	25	25
Jääkmaksumus 31.08.2006	1 279	1 279

Lisa 7. MAKSUD
(tuh.kroonides)

	31.08.2006	31.08.2005
Maksuvõlad		
Sots. maks	173	144
Üksikisiku tulumaks	101	90
Töötuskindlustus	4	6
Kohustuslik pensionikindlustus	7	5
Erisoodustuse tulumaks	1	0
KOKKU	286	245

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

Lisa 8. MUUD VÕLAD
(tuh.kroonides)

	31.08.2006	31.08.2005
Võlad töötajatele	359	311
Lepingulised kohustused	235	0
Muud võlad	1	2
KOKKU	595	313

Lisa 9. AKTSIAKAPITAL

Aktiakapital 800 000 krooni jaguneb 8 000 lihtaktsiaks, nimiväärtusega 100 krooni aktsia kohta. Väljastatavate lihtaktsiate maksimaalne arv on põhikirja kohaselt 32 000 aktsiat.

Aktsiad on registreeritud Eesti Väärtpaberite Keskdepositooriumis.

2004 / 2005.a. majandusaasta eest dividende välja ei makstud.

Lisa 10. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Dividendide tulumaks

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali dividendidena väljamaksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte jaotamata kasum 31.augustil 2006.a.moodustas 23 728 tuhat krooni. Maksimaalne potentsiaalne tulumaksukohustus seisuga 31.august 2006.a., mis kuuluks tasumisele juhul, kui kogu kasum jaotataks aktsionäridele, on 7 088 tuhat krooni.

Potentsiaalse tulumaksukohustuse arvutamisel on aluseks võetud maksumäär, mis kehtib alates 01.jaanuarist 2006 väljamakstavatele dividendidele.

Lisa 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seisuga 31.08.2006.a. on AS H.T.Valuuta aktsiate ainuomanik AS Infortar.

Informatsioon on esitatud vastavalt 31.august 2006 seisuga ja siis lõppenud majandusaasta kohta. Seotud osapooltega tehtud tehingutes kajastatud hinnad ei erine oluliselt turuhindadest.

AS H.T.Valuuta on teinud seotud osapooltega tehinguid järgmistes mahtudes:

Ostetud teenus :
(tuh. kroonides)

AS Infortar (ematteenuste)	266
-----------------------------	-----

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
Aktsiaselts H.T. VALUUTA aktsionärile

Oleme auditeerinud juuresolevat aktsiaselts H.T. VALUUTA (reg.kood 10182858) 31. august 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab äriühingu juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

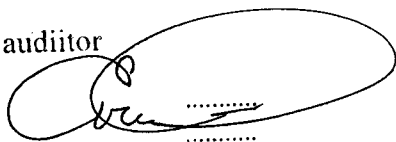
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga.

Nimetatud eeskiri nõub, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts H.T. VALUUTA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31. august 2006.

Tallinn, 23. oktoober 2006
Accept OÜ

Enre Oru
Vannutatud audiitor



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS H.T. Valuuta vaba omakapital seisuga 31.08.2006 oli järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	12 829 918 krooni
2005/2006. a. aruandeaasta puhaskasum	10 897 600 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	10 897 600 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	23 727 518 krooni

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2007

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005/2005 majandusaasta aruandele

AS H.T. Valuuta 2005/2006 majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride korralisel üldkoosolekul 21. novembril 2006.a., allkirjastatud juhataja poolt 23. oktoobril 2006.a.

Juhatuse liige:
Laura Maarand



Nõukogu liige:
Enn Pant



Nõukogu liige:
Eve Pant



Nõukogu liige:
Livia Toomik

