

256864

OÜ Tallink Travel Club
Majandusaasta aruanne 2005/06

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

06-03-2007

152

Liana Kaar

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TALLINK TRAVEL CLUB

Majandusaasta algus: 01.09.2005
Majandusaasta lõpp: 31.08.2006

Registrikood: 10428928

Aadress: Tartu mnt 13
10145, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 973
Faks: 372 6 409 810

Põhitegevus: tegutsemine reisibüroona jm sellega seotud tegevusalad

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Rahavoo aruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	13
Kasumijaotamise ettepanek.....	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005/06 majandusaasta aruandele.....	14

Tegevusaruanne

Tallink Travel Club eelmine majandusaasta algas 1. september 2005 ja lõppes 31. august 2006.a.

Ettevõtte tegeleb eraldiseisva reisibüroona Hotelli Tallink ruumides.

Meie asendist johtuvalt on suur osa meie tööst seotud hotelli klientidele reisibüroo teenuste pakkumisega. Hästi on käivitunud autorendi vahendamine ja Eesti siseste reiside korraldus.

Lisaks eelöeldule pakume ka juba olemasolevatele ja ka uutele klientidele puhkusereise pakettidena, ärireise ja individuaalseid.

31.08.2005-22.02.06 oli äriühingus 2 töötajat; alates 22.02.06 3 töötajat ja alates 10.07.06 4 töötajat. Töötasusid arvestati 465 596 krooni sealhulgas juhataja töötasu 156 403. Personalikulud kokku olid 636 070 krooni.

Kavas on jätkata tegevust reisibüroona ja laiendada in-coming teenuste pakkumist kõigile Tallinki klientidele. Avatust kõigile Eestisse saabuvatele klientidele soovime laiendada interneti kodulehekülje laiendamise kaudu. Samuti planeerime Tallinki hotellis ja 2007.a. avatavas uues hotellis ööbivatele välis turistidele Eestis, Lätis ja Leedus pakutavate teenustepakettide reklaami ja vahendust. Avada OÜ Tallink Travel Club'i oma pakettide müük ka Tallink'i poolt opereeritavatel laevadel.



Tiina Mander
Juhataja

Hari Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

09-03-2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne (kroonides)

	Lisad	2005/06	2004/05
Müügitulu	2	992 817	563 651
Brutokasum		992 817	563 651
Turustuskulud	3	-120 100	-113 771
Üldhalduskulud	4	-717 977	-652 638
Muud äritulud		109	4
Muud ärikulud		-4 733	-3 056
Ärikasum		150 116	-205 810
Finantstulud		0	6
Muud intressi ja finantstulud		0	6
Finantskulud		-28	0
Intressikulud		-6	0
Kahjum valuutakursimuutustest		-22	0
Aruandeaasta puhaskasum / -kahjum		150 088	-205 804

For identification purposes only

EY ERNST & YOUNG
Off 5.01.2007

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
06.03.2007

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisad	31.08.2006	31.08.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		65 068	68 166
Nõuded ostjate vastu		265 193	198 414
Ostjatelt laekumata arved		265 193	198 414
Mitmesugused nõuded		846 929	350 044
Nõuded kontserni ettevõtete vastu	5	832 057	339 334
Muud lühiajalised nõuded		14 872	10 710
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		7 735	21 964
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	7 735	12 926
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7	0	9 038
KÄIBEVARA KOKKU		1 184 925	638 588
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	8	62 510	49 427
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		62 510	49 427
PÕHIVARA KOKKU		62 510	49 427
AKTIVA KOKKU		1 247 435	688 015
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		109 456	13 433
Mitmesugused võlad		241 730	0
Võlad tütar- ja ematettevõtetele	9	213 192	0
Võlad kontserni ettevõtetele		20 637	0
Muud lühiajalised võlad		7 901	0
Maksuvõlad	10	48 357	76 336
Viitvõlad		66 290	38 357
Võlad töövõtjatele		66 290	38 357
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		71 625	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		537 458	128 126
Kohustused kokku		537 458	128 126
OMAKAPITAL			
Osakapital		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		119 889	325 693
Aruandeaasta kasum / -kahjum		150 088	-205 804
OMAKAPITAL KOKKU		709 977	559 889
PASSIVA KOKKU		1 247 435	688 015

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
06.03.2007

Rahavoo aruanne
(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2005/06	2004/05
Puhaskasum / -kahjum		150 088	-205 804
Puhaskasumi / -kahjumi korrigeerimised			
Kulum	8	4 917	4 416
Intressitulu		0	-6
Intressikulu		6	0
Makstud intressid		-6	0
Nõuete muutus		-558 473	365 333
Tulevaste perioodide kulude muutus	7	9 038	-9 038
Lühiajaliste kohustuste muutus		409 332	-112 055
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU		14 902	42 846
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST			
Materiaalse põhivara soetus	8	-18 000	0
Saadud intressid		0	6
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU		-18 000	6
RAHAVOOG KOKKU		-3 098	42 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		68 166	25 314
Rahavood kokku		-3 098	42 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		65 068	68 166

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.08.2004	400 000	40 000	325 693	765 693
2004/05 puhaskasum/-kahjum	0	0	-205 804	-205 804
31.08.2005	400 000	40 000	119 889	559 889
31.08.2005	400 000	40 000	119 889	559 889
2005/06 puhaskasum/-kahjum	0	0	150 088	150 088
31.08.2006	400 000	40 000	269 977	709 977

OÜ Tallink Travel Club osakapital koosneb ühest osast, mille nimiväärtuseks on 400 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2006 moodustab 269 977 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 59 395 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 210 582 krooni.

Potentsiaalse tulumaksukohustuse arvutamisel on aluseks võetud (1) maksumäär, mis kehtib 2007. kalendriaastal väljamakstavatele dividendidele ja (2) eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaksu kulu kokku ei ületaks jaotamata kasumit seisuga 31. august 2006.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
03-03-2007

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

LISA 1 ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eestis aktsepteeritud raamatupidamisprintsiipidest ja -tavadest, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendite ja protokolliliste otsustega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest (IFRS - International Financial Reporting Standards).

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täiskroonides).

Arvestusprintsiibid

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded kontserni ettevõtetele koosnevad nõuetest OÜ'ga Tallink Travel Club samasse kontserni ehk Tallink Grupp kontserni kuuluvate ettevõtete vastu.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar 33-35%

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Reservkapitali ei saa dividendidena välja maksta, kuid seda saab kasutada kahjumite katmiseks ja osakapitali suurendamiseks.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Kuni 31. detsembrini 2004. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 26/74 ning alates 1. jaanuaris 2005. a 24/76 ja peale seda väheneb maksumäär igal kalendriaastal ühe protsendi võrra, kuni 20/80-ni peale 1. jaanuari 2009 makstavatele dividendidele. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis, Maakohtus
kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena, vaid see avalikustatakse aastaruande registrikoostööd
lisades. SISSE TULNUD

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel 06-03-2006
kasumiaruandes kuluna.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kaupade müügist tulenevat
tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning
müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist
kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad
asjaolud, mis ilmnesh 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.

LISA 2 MÜÜGITULU

Harju Maakohus
Revisjorikont

	2005/06	2004/05	SISSE TULNUD
Vahendatud brutomüük kontserni ettevõtetele	3 751 746	3 173 316	
Vahendatud brutomüük teistele klientidele**	2 326 285	3 729 610	
Vahendatud müügi kulu	-5 085 214	-6 339 275	
KOKKU netotulu vahendusest	992 817	563 651	
sh.müük emaeettevõttele (AS Tallink Grupp)	3 266 584	2 614 066	
müük AS'le Tallink Duty Free*	336 162	493 946	
müük OÜ'le HT Laevateenindus*	63 078	12 617	
müük OÜ'le TLG Hotell*	40 581	15 069	
müük OÜ'le HT Meelelahutus*	4 500	30 840	
müük OÜ'le TLG Meedia*	2 210	6 778	
müük Tallink Finland OY'le*	34 390	0	
müük Tallink Sverige AB'le*	1 393	0	
müük AS'le Hansatee Cargo*	2 848	0	
müük AS'le Infortar**	20 681	57 193	

* seotud läbi ühise emaeettevõtte

**AS Tallink Grupp emaeettevõtte

Brutokäibest 81 % (2004/05: 73 %) moodustab reisiteenuste müük sihtkohaga Euroopa Liidu maadesse, 14% (2004/05: 25 %) kolmandatesse riikidesse ja 5% (2004/05: 2 %) Eestisse.

LISA 3 TURUSTUSKULUD

	2005/06	2004/05
Marketingikulud	-3 653	0
Personalikulud	-13 215	-3 500
Mitmesugused tegevuskulud	-103 232	-110 271
KOKKU	-120 100	-113 771

LISA 4 ÜLDHALDUSKULUD

	2005/06	2004/05
Personalikulud	-622 855	-585 842
Mitmesugused tegevuskulud	-90 205	-62 380
Kulum	-4 917	-4 416
KOKKU	-717 977	-652 638

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
5.02.2007

LISA 5 NÕUDED SEOTUD OSAPOOLTE VASTU

	31.08.2006	31.08.2005	Hingju Maakotus Registristsektori
AS Tallink Duty Free	735 352	339 334	SISSE TULNUD
OÜ HT Laevateenindus	63 078	0	06-03-2007
OÜ TLG Hotell	16 797	0	
OÜ HT Meelelahutus	14 272	0	
Tallink Sverige AB	1 554	0	
Tallink Finland OY	1 004	0	
Kokku nõuded kontserni ettevõtetele	832 057	339 334	

LISA 6 MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

	31.08.2006	31.08.2005
Käibemaks	7 735	12 926
Kokku	7 735	12 926

LISA 7 ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

	31.08.2006	31.08.2005
Reisiteenuste ettemaks	0	9 038
Kokku	0	9 038

LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu inventar	Põhivara kokku
Jääkväärtus 31.08.2004	53 843	53 843
Aruandeperioodi kulum	-4 416	-4 416
Jääkväärtus 31.08.2005	49 427	49 427
Soetused	18 000	18 000
Aruandeperioodi kulum	-4 917	-4 917
Jääkväärtus 31.08.2006	62 510	62 510

Seisuga 31.08.2005:		
Soetusmaksumus	57 524	57 524
Akumuleeritud kulum	-8 097	-8 097

Seisuga 31.08.2006:		
Soetusmaksumus	75 524	75 524
Akumuleeritud kulum	-13 014	-13 014

For identification purposes only

EU ERNST & YOUNG
9/11 5. ok. 2007

Harju Maakohus
Revisjoni osakond
SISSE VIENUD
06-03-2006

LISA 9 KOHUSTUSED SEOTUD OSAPOOLTE EES

	31.08.2006	31.08.2005
AS Tallink Grupp	213 192	0
Kokku kohustused emaettevõttele	213 192	0
AS Tallink	16 410	0
AS Hansatee Cargo	4 227	0
Kokku kohustused kontserni ettevõtetele	20 637	0

LISA 10 MAKSUVÕLAD

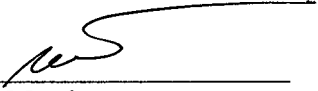
	31.08.2006	31.08.2005
Käibemaks	161	5 686
Üksikisiku tulumaks	20 474	27 234
Erioodustuste tulumaks	229	0
Sotsiaalmaks	24 828	40 537
Töötuskindlustus	1 190	1 303
Kogumispension	1 475	1 576
Kokku	48 357	76 336

High Määratus
Registreeritud
SISSE TULNUD
06-03-2007

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Tallink Travel Club 2004/05 raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

Juhatus hindab, et OÜ Tallink Travel Club on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Tiina Mander
Juhataja

Kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	119 889 krooni
▪ 2005/06 aruandeaasta kasum	150 088 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	150 088 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	269 977 krooni

Haru Muutatus
Revisioonid
SISSE VIJUTUD
08-03-2007

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005/06 majandusaasta aruandele

OÜ Tallink Travel Club 2005/06 majandusaasta aruande allkirjastamine 23.02.2007.



Peter Roose
Nõukogu esimees

Ats Joorits
Nõukogu liige

Tarja Vaakanainen
Nõukogu liige

Juhataja
Tiina Mander

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Tallink Travel Club osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tallink Travel Club raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. august 2006 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

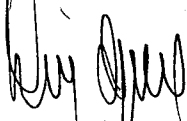
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallink Travel Club finantsseisundit seisuga 31. august 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 5. veebruar 2007. a



Hanno Lindpere
Ernst & Young Baltic AS