

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04-07-2007

Liana Kaar

265268
Harju Maakohus
Registriosakond
~~SISSE TULNUD~~
~~02-07-2007~~

Liana Kaar

OÜ HOLIDAYS EXPERT

Majandusaasta aruanne

31. detsembril 2006 lõppenud

majandusaasta kohta



Majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-07-2007

Äriniimi

.....
HOLIDAYS EXPERT

Äriregistri kood

11071003

Aadress

Õismäe tee 66-139

Telefon

534 40 404

Faks

372 6 563 726

Elektronpost

info@holidaysexpert.ee

Kodulehekülg

www.holidaysexpert.ee

Põhitegevusala

reisikorraldus

Majandusaasta algus

01.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp

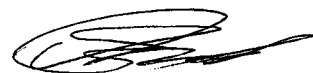
31. detsember 2006

Tegevjuht

Fred Umal

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Üle 10 protsendi osakuid omavate osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded	11
Lisa 3. Osakapital	11
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	11
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri	14



Tegevusaruanne

Osaühing HOLIDAYS EXPERT alustas tegevust 2004. aasta septembrist, reisi korraldus ja reisiteenuste müübiga.

2006.a. realiseerimise netokäive oli 282 859 krooni, millest siseturismi osa oli 141 309 krooni.

Majandusaasta kasum oli 8 896 krooni.

Põhivara lõppenud majandusaastal soetatl summas 13 558 krooni. Arengu- ja uurimisväljaminekud aruandeaastal ei tehtud. Juhatus liikmele tasu ei makstud, muid väljaminekuid ega soodustusi ei tehtud.

2006.aastal osaühingul palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

2007.aastal on kavas suurendada reise mahtu. Täiendavalt lisatakse noorte reise, mis on mõeldud Eesti koolidele. 2007. aasta teisel poolel on plaan välja töötada uus reisisihtkoht – Island.

Plaanis on teha täiendusi ettevõtte koduleheküljel.

Fred Umal

juhatuse liige



30.06.2007



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ HOLIDAYS EXPERT tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HOLIDAYS EXPERT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.04.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ HOLIDAYS EXPERT on jätkuvalt tegutsev.

Fred Umal

juhatuse liige



30.06. 2007

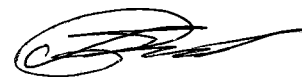


Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		32 702	32 053
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	5 534	2 025
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		1 298	0
<i>Kokku nõuded ja ettemaksed</i>		6 832	2 025
Varud			
E			
<i>Ettemaksed varude eest</i>		3 381	0
Kokku varud		3 381	0
Käibevara kokku		42 915	34 078
Käibevara kokku		42 915	34 078
Nõuded ja ettemaksed			
Põhivara			
<i>Materiaalne põhivara</i>			
<i>Masinad ja seadmed</i>		9 829	0
Kokku materiaalne põhivara		9 829	0
Põhivara kokku		9 829	0
VARAD KOKKU		52 744	34 078

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		9 217	0
<i>Muud võlad</i>		1 137	600
<i>Kokku</i>		10 354	600
Lühiajalised kohustused kokku		10 354	600
Kohustused kokku		10 354	600
OMAKAPITAL			
Osakapital	3	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-6 522	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4	8 912	-6 522
Omakapital kokku		42 390	33 478
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		52 744	34 078



Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Müügitulu	4	282 859	48 063
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		252 816	44 681
Brutokasum		30 043	3 381
Üldhalduskulud		21 147	9 955
Äri kasum		8 896	-6 574
Finantstulud ja -kulud			
<i>Muud finantstulud</i>		16	52
Kokku finantstulud ja -kulud		16	52
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		8 912	-6 522
Kasum enne maksustamist		8 912	-6 522
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA KASUM		8 912	-6 522



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		8 896	-6 574
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuste langus		3 729	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-4 807	-2 025
Varude muutus		-3 381	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		9 754	600
Kokku rahavood äritegevusest		14 191	-7 999
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-13 558	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	0
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	0
Saadud intressid		16	52
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-13 542	52
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemaks	3	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	40 000
RAHAVOOD KOKKU		649	32 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		32 053	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus			
		649	32 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus			
		32 702	32 053

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiivkapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	0	-6 522	33 478
Aruandeperioodi puhaskasum		-	8 912	8 912
Saldo 31.12.2005	40 000	0	2 390	42 390

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 40 000 krooni, mis jaguneb 40 osakuks nominaalväärtusega 1 000 krooni osaku kohta. Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapital on 160 000 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ HOLIDAYS EXPERT 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ HOLIDAYS EXPERT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.


10

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Maksunõuded

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	5 534	0	2 025	0
Kokku	5 534	0	2 025	0

Lisa 3. Osakapital

	Aktsiate arv	Aktsiakapital
Saldo 01.01.2006	1	40 000
	-	-
Saldo 31.12.2006	1	40 000

OÜ HOLIDAYS EXPERT osakute nominaalväärtus on 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt on OÜ HOLIDAYS EXPERT miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Reisiteenused	282 859	48 063
Kokku	282 859	48 063

Piirkond	2006	2005
Eesti	141 309	15 143
Euroopa Liidu maades	141 550	32 920
Kokku	282 859	48 063



Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ HOLIDAYS EXPERT tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Fred Umal

juhatuse liige



3.0.062007



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-6 522
2006. aasta puhaskasum (-kahjum)	8 912

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: **2 390**

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	-
Aktiikapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel	-

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist **2 390**

Fred Umal

juhatuse liige

 30.06.2007



Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri

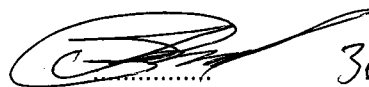
- 1) Osaniku nimi; 2) registrikood; 3) aadress; 4) osakute liik, arv, nimiväärtus; 5) märkimise (omandamise) aeg; 6) osaluse %

1. Fred Umal

Isikukood:	38002030257
Aadress:	Talinn
Osakute liik:	lihtosak
Osakute arv:	1
Osaku nimiväärtus (kroonides):	40 000
Osalus:	100 %

Fred Umal

juhatuse liige



30.06.2007

