

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus
51014 Turu2 TARTU
Registri nr. 10287327

TARTU MAAKOHLUS
REGISTRIKAMETI
SIS

12.12.2007
1724 69801
8

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2006

Majandusaasta lõpp
31.12.2006

Põhitegevusala: turism

Loide Maasepp
tel. 7 344 190
fax 7 344614

Esitamise kuupäev

12.06.2007

Raamatupidamise eest vastutaja

Loide Maasepp

maaf

Aruanne on vormistatud 16...lehel

I. MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus on koostanud 2006.aasta majandusaasta aruande lähtuvalt Eesti Vabariigis kehtestatud heast raamatupidamistavast ja Eesti Vabariigi raamatupidamistoimkonna juhenditest.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb:

1. Tegevusaruandest
2. Raamatupidamise aastaaruandest
3. Aastaruande lisadest
4. Kasumi jaotamise otsusest.

Audiitori järeldusotsus pole vajalik, sest OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus bilansimaht, müügitulu ja töötajate arv on väiksemad Eesti Vabariigi raamatupidamiskohuselisele audiitorkontrolli kohustavatest näitajatest 2006.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud 26.mail 2007

Loide Maasepp

Juhatuse esimees

maad

II TEGEVUSARUANNE

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus põhitegevusala nii põhikirja järgi kui reaalselt on turismialane tegevus.

Turismiteenuseid osutatakse nii Eesti Vabariigis kui ka väljaspool Eestit.

Eesti Vabariigi Turismiala registris oleme registreeritud reisibüroona. Tegutsemegi klassikalise reisibüroona, kus põhiosa müügitulust moodustab transpordipiletite vahendamine.

Reisikorraldus piirdub siseturismiga.

Koostööpartnerite arv aruandeaastal ei suurenenud, sest turismiturg Eestis on viimased aastad olnud stabiilne. Lepinguline koostöö on endiselt ligikaudu 25 erineva partneriga.

Põhitegevuseks on kujunenud laevapiletite müük, Oleme koostöös kõigi Eestis tegutsevate laevafirmadega. Siinkohal võib märkida, et oleme vaatamata oma väikesele töötajate arvule, üks paremaid laevafirmade koostööpartnereid. Seoses laevapiletite müügi kiire kasvuga on kannatanud lennupiletite ja reise müük.

2006.aastal kasvas reisijate arv ja kasvasid ka piletihinnad. Nimetatud asjaolud kasvatasid oluliselt müügitulusid. 2006.aasta müügitulu on meie viieteist tegevusaasta kõrgeim.

Suurenenud tulud sundisid pisut muutma ka tegevusstrateegiat: suurendama kulusid. Administratiivkulud suurenesid töö ümberkorraldusega. Olime sunnitud tellima laevapiletite müügiks spetsiaalsed sularaha kviitungid, et hõlbustada piletite müüki sularaha eest. See võimaldab ka pareminei täita uusi nõudeid, mis tekkisid Euroopa Liiduga ühinemisel. (Käibemaksu fikseerimine arvel) 2006.aasta lõpuks oli firmal 2 täiskohaga ja 4 osalise tööajaga töötajat. See võimaldab turismi hooajalisust arvestades tööd paindlikumalt korraldada.

Tegevjuhi ja töötajate töötasu fond suurenes 2006.a. võrreldes 2005.a. 43 %. Tööle asus täiendavalt üks osalise tööajaga töötaja. Seoses töökoormuse suurenemisega, kasvasid ka palgad.

Juhatuse liikmeid ettevõtte palgal ei ole. Kõik töötajad, kaasa arvatud tegevjuht, on otseselt turistide teenendamisega seotud.

Vaid selline lähenemine kindlustab turul püsimise.

See kindlustab igale kliendile individuaalse lähenemise ja kvaliteetse teenuse pakkumise. Vaatamata sellele, et internetiseerumine jätkub ja kliendid soovivad järjest rohkem suhelda interneti vahendusel

maaf

reisisteenust või transporti pakkuva firmaga otse, oleme suutnud püsiklientide arvu suurendada. Turule ilmunud odavlennufirmad, kes haaravad kliente sõna otseses mõttes lennult, on küll vähendanud lennupiletite müüki, aga samas jätnud aega klientidega individuaalseks suhtlemiseks.

Meie eesmärk on endiselt usaldusväärsus ja soov olla kindel partner ammustele klientidele ja koostööd pakkuvatele firmadele.

maaf

2006.aasta raamatupidamisbilanss

	31.12.2006	01.01.2006
Aktiva (varad)		
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	1 358 564.-	1 034 355.-
Nõuded ostjate vastu	66 367.-	37 883.-
Kokku	1 424 931.-	1 072 238.-
Viitlaekumised	1 352.-	893.-
Maksude ettemaksed ja nõuded	22 926.-	20 882.-
Muud ettemaksed		105.-
Kokku	24 278.-	21 880.-
Kokku käibevara:	1 449 209.-	1 094 118.-
<u>Põhivara</u>		
Materiaalne põhivara	228 328.-	399 657.-
Ehitised	212 260.-	317 045.-
Seadmed	9 042.-	65 387.-
Muu põhivara	7 026.-	17 225.-
Akumuleeritud põhivara kulum (-)		151 304.-
Kokku materiaalne põhivara	228 328.-	248 353.-
 Aktiva kokku	 1 677 537.-	 1 342 471.-

maas

31.12.2006

01.01.2006

Passiva (kohustused ja omakapital)Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksud	180 357.-	175 701.-
Võlad tarnijatele	535 826.-	416 735.-
Maksuvõlad	16 139.-	11 456.-
Võlad töövõtjatele	13 303.-	9 746.-
Kohustused kokku	745 625.-	613 638.-

Omakapital

Osakapitalkapital nimiväärtuses	40 000.-	40 000.-
Reservkapital	267 673.-	267 673.-
Jaotamata kasum	624 239.-	421 160.-
s.h eelmiste perioodide kasum		170 815.-
s.h.aruandeaasta kasum		250 345.-
Omakapital kokku	931 912.-	728 833.-

Kokku passiva	1 677 537.-	1 342 471.-
----------------------	--------------------	--------------------

maaf

KASUMIARUANNE (Lskeem)

	2006 a.	2005 a.
Tulud		
1. Müügitulu	1 127 155.-	838 327.-
2. Muud äritulud		
<hr/>		
Tulud kokku	1 127 155.-	838 327.-
Tegevuskulud		
3. Ostetud teenused	15 689.-	29 688.-
4. Administratiivkulud	118 342.-	67 200.-
5. Otsesed tegevuskulud	124 412.-	114 107.-
6. Tööjõu kulu		
a) palgakulu	352 636.-	246 457.-
b) sotsiaalmaksud	116 374.-	81 331.-
c) töötukindlustus	1 082.-	1 233.-
7. Põhivara kulum	20 023.-	38 241.-
8. Muud ärikuulud	31 975.-	15 735.-
<hr/>		
Kulud kokku	780 533.-	593 992.-
<hr/>		
Finantstulu	6 457.-	6 010.-
<hr/>		
Kasum enne tulumaksustamist	353 079.-	250 345.-
<hr/>		
Tulumaks	34 500.-	11 052.-
<hr/>		
Aruandeaasta puhaskasum	318 579.-	239 293.-

maal

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

<u>Rahavood äritegevusest</u>	2006
Ärikasum	+ 353 079.-
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+ 20 025.-
Nõuete ja ettemaksude muutus	- 30 882.-
Kohustuste ja ettemaksude muutus	+ 131 987.-
Makstud ettevõtte tulumaks	- 34 500.-
Kokku rahavood äritegevusest	+ 439 709.-
-	
Makstud dividendid	- 115 500.-
Kokku	- 115 500.-
Rahavood kokku	+324 209.-
Raha perioodi alguses	-1 034 355.-
Raha muutus	+ 324 209.-
Raha perioodi lõpus	+1 358 564.-

maaf

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000.-	267673.-	421160.-	728833.-
Aruandep.kasum			353679.-	353079.-
Makstud dividendid			-115500.-	-115500.-
Makstud tulumaks			-34500.-	-34500.-
Saldo 31.12.2006	40000.-	267673.-	624239.-	931912.-

maaf

LISAD

Lisa 1 Bilansikirjete selgitus

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast ja vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna juhenditele.

Arvestatud on majandusüksuse jätkuvuse printsiipi.

Aruandeaasta algab 1. jaanuaril 2006 ja lõpeb 31. detsembril 2006

Nüüd lähemalt bilansikirjete juurde:

1) aktiva

Ettevõtte raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte vaba raha seisu.

Raha hoitakse kolmel tavalisel pangakontol, mida kasutatakse jooksvate arvete maksmiseks. Avatud on neli tähtajalist hoiust aastaks. Nendele arvetele on koondatud klientide ettemakstud rahad.

Käibevara all on käsitletud nõudeid ostjate vastu. Seoses teeninduse mahu kasvuga on need kasvanud. Kuid on ka tasumata arveid, mille tähtaeg on möödunud. Hetkel ei loe me neid siiski veel ebatõenäoliselt laekuvateks arveteks, sest oleme arve saajatega pidanud ühendust ja nad loodavad siiski arved tasuda.

Viitlaekumisi on üks. Summa 1352 EEK kajastab Ühis pangalt 2006.aasta eest saadud panga protsenti. (maksab kord aastas). Klientide ettemaksed kontodel olid küll suured, aga panga strateegias see ei kajastu.

Real " Maksude ettemaksed " peegelduvad Maksu- ja Tolliametilt tagasi nõudmata summad. Ettevõtte põhitegevuse moodustab transpordipiletite müük, mis on 0 käibemaksuga. Seetõttu koguneb maksuameti arvele pisut käibemaksu raha, mida me pole tagasi küsinud. Inimliku eksituse tõttu on maksuametile tasutud 3000 krooni rohkem, kui nõue ette nägi. Need summad saab 2007.a. algul tasaarveldada.

Kokkuvõttes on käibevara suurenenud, lähenedes 1,5 milj. Kroonile.

2006.a. bilansis on väike muudatus. 2005.aastal on põhivarahind näidatud soetusmaksumus ja sellest võetud maha amortisatsiooniga kogunenud summad. 2006.a. uut põhivara ei soetatud, vanad seadmed j on amortiseerunud, kuid tööks kõlbulikud. Seega on otstarbekam näidata

me aaf

põhivara jääkmaksumuses. See peegeldab paremine ettevõtte põhivara seis.

Ettevõttele kuuluva korteri amortisatsiooni arvutamisel sai sisse viidud muudatus. Korteri soetamisel sai amortisatsiooni normiks määratud 10 %, mis on siiski liiga kõrge. Ehitiste puhul on mõistlik amortisatsiooni vähendada, mida sai ka tehtud. Ehitise on madal jääkväärtus. Seda seetõttu, et korter sai soetatud enne kinnisvara hindade järsku tõusu. Kuna tegu polnud kinnisvara investeringuga, vaid põhitegevuseks vajaliku pinnaga, pole vajadust ehitise hinda üle vaadata.

Korter on endiselt panditud Ühis pangale. Tehingu väärtus on 110 000 EEK. Nimetatud summas on vastavalt Eesti Vabariigis kehtestatud seadusele esitatud garantii EV Majandusministeeriumile. Garantii kehtib üks aasta ja seda tuleb igal aastal 30. juunil uuendada.

Esitatud garantii tagab OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus kandmise Riikliku erinõuetega tegevusaladel tegutsevate ettevõtete registrisse.

2) Passiva

Vaatomata käibe kasvule pole ostjate ettemaksed oluliselt kasvanud. See on tingitud sellest, et müüme enam lühikese kehtivusajaga laevapileteid. Nende nõutav ettemaks on umbes 7 päeva. Vastavalt kliendi soovile saab muidugi tasuda ka varem. Ettemaksude kontol on seega juba tasutud, aga veel kasutamata sõidu raha. Bussireisidest müüme arvukamalt Viru Reaside bussireise. Need ettemaksed on vähenenud. Turul on pakkumine suur ja reisija ei tee kergekäeliselt pikemajalisi plaane.

Võlad tarnijatele on plaanilised tasumata arved. Võlad kasvasid Rohkem kui 119 091 EEK võrra. See näitab edukat detsembrikuu müüki.

Tallinki ja EckeröLine piletite eest tasume kaks korda kuus vastavalt arvetele. Väiksemate arvete puhul tasume jooksvalt. Viking Line, SuperSeacat ja bussifirmad nõuavad arvete tasumist kord kuus, ehk müügile järgneva kuu algul.

Maksuvõlad on jooksvad võlad Maksuametile töötajate töötasudelt. Need on seoses palga kasvuga kasvanud. Võlad töövõtjatele (13303 krooni) on töötajate saamata jäänud puhkuse kompensatsioon. See on seoses töötasu kasvuga samuti suurenenud.

Kokkuleppel töötajatega, on ettevõttes puhkus kahes osas. Pool puhkusest kasutatakse suvel, teine pool väljaspool hooaega.

Ettevõtte osakapital on jätkuvalt 40 000 EEK. Selle suurust pole põhjust muuta.

maaf

Reservkapital on 267673 krooni. See on ettevõtte jätkusuutlikuna hoidmiseks piisav ja seda pole mõtet suurendada.

Aruandeperioodi kasum oli müüginahuh suurenemise tõttu loodetust suurem, olles 15 tegevusaasta kõrgeim.

Jaotamata kasumi arvelt tuleb uuendada arvutiparki ja panustada töötajate koolitusse ning komanderingutesse. Meie põhitegevus on reisiteenuse pakkumine. Mida paremini tunnevad töötajad oma teenust praktikas, seda edukam on müük

Omakapital suurenes 2006.aasta lõpuks 203079 EEK võrra, mis lubab osa kasumist jaotada.

Bilansi põhjal võib öelda, et aasta 2006 oli Lõuna Eesti Turismikeskusele edukas.

maaf

Lisa 2 Kasumiaruande kirjete selgitus

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus kasutab kasumiaruande koostamisel I skeemi, sest see on põhjalikum ja meie tegevust paremini kajastavam.

Müügitulu on kasumiaruande 1. rida ja kõige tähtsam näitaja.

Arundest selgub, et müügitulu 2006.aastal võrreldes 2005.aastaga kasvas 34 %

Sellel on kaks põhjust:

1. Euroopa Liiduga Ühinemine avas Eesti elanikele võimaluse Euroopa tööturul konkureerimiseks. Ja paistab et edukalt.

Soome sõitvate reisijate arv kasvab pidevalt ja kõiki kimbutab laevapiletite nappus. OLEME SUUTNUD KONKURENTIDEGA VÕRRELDES oma tööd paremini korraldada ja sellega võitnud hulga püsikliente. Juhuslike, tänavalt sisseastuvate klientide arv on vähenenud.

2. Järjest suurenev nõudlus sõidupiletite järele võimaldab laevafirmadel tõsta piletihindu. Seega suureneb ka reisibüroo vahendustasu suhtarvudes. Teatavasti moodustub reisibüroo müügitulu vahendustasust.

Realiseerimiskäibes on endiselt esikohal laevapiletite müük, mis moodustab 2006.a.tulust juba 69 %, bussipiletid 11 % muude teenuste osakaal (majutus, reisikorraldus, viisad) on vähenenud 5 %-le. Reisi müük annab 11 %-ga müügitulust. Lennupiletite müük on kahanenud 2-le % ja kindlustuspoliiside vormistamise vahendustasu 2-le %-

Transpordipileteid müüme enim Soome. Vähenenud on Rootsi suuna reisijate arv. Bussipileteid müüme võrdselt Lääne Euroopasse ja seoses viisavabadusega ka Ukrainasse. Suurenenud on Peterburi ja Riiga sõitvate reisijate arv. Aga piletid on odavad ja müüginahus see oluliselt ei kajastu.

Tegevuskulud koosnevad teenuste eest makstud kuludest, administratiiv kuludest, otsestest tegevuskuludest ja töötasudele minevast rahast. Nagu juba eelpool öeldud, kasvas 2006.a. laevapiletite müük. Seega kahanes real 3 ostetud teenuste hulk.

Selle kirje all on kulu, mis tekib turistide teenindamisel transpordiga ja majutusel, samuti viisalõivud maksmisel saatkondadele.. Sisseostetud teenuste kulu vähenes ligi 50 % .

maaf

2006. aastal on aruandes eraldi näidatud real 4 administratiivkulu ja real 5 otsene tegevuskulu.

Neljandal real on kajastatud kulud, mis on suunatud töötajate töötingimuste parandamisele. (Trükikulud, komanderingukulud, töökeskkonna parandamise kulud). Seoses müügitulu suurenemisega oli võimalus ja vajadus seda kululiiki suurendada. Samas ei ole real 5 näidatud otsesed tegevuskulud vaatamata müügitulu kasvule oluliselt suurenenud.

Otsesed tegevuskulud on kulud, mis on otseselt vajalikud turismiteenuse osutamiseks (piletite või reise müügi vahenduseks). Siia kuulub ruumide rent, mis alates 2003. aastast seoses uutesse ruumidesse kolimisega on püsinud muutumatuna. Ka sidekulud on küllalt suur kulu Telefonikõnede maksumus on suurenenud, kuna püsiklientide hulk, kellega suhelda, on kasvanud.

Reklaamikulu on viidud miinimumini. Otsene vajadus reklaamiks meedias puudub. Küll vajab uuendamist interneti kodulehekülge. Müügitulude kasv võimaldas 2006.a. võtta tööle täiendavalt ühe osalise tööajaga töötaja. Samas tõusid ka kõikide töötajate palgad. Palga kasv rohkem kui 30%. Seega suurenesid ka kulutuse sotsiaalmaksule.

Põhivara kulum absoluutarvudes vähenes, moodustades 2006. aastal 20023 EEK. Vähenemise üheks põhjuseks on vananev kontoritehnika, aga ka korteri amortisatsiooni normi muutus. 2006.a. Amortisatsiooni arvestuse strateegia on turismifirma eripära arvestades optimaalseim.

8. real "Muud ärikulud" on oluline kasv. Sellel real on kulud, mis tuleb kanda broneeritud, kuid kliendi poolt õigel ajal tasumata või annuleerimata broneeringute eest. Samuti on siin real kulu reisi ootamatu kallinemise tõttu, mida ei saa kliendilt sisse nõuda.

See kulu kaasneb paratamatult koos müügitulu kasvuga. Müügitulu kasv suurendab ju tööpinget ja kasvatab riske.

2006.aasta kasum pärast tulumaksu mahaarvamist on 318579 krooni, mis Lõuna Eesti Turismikeskuse 15 tegevusaasta jooksul on kõrgeim näitaja.

maaf

Lisa 2 Rahavoogude aruande selgitus

OÜ Lõuna Eesti Turismikeskuse 2006.a. rahavoogude aruanne näitab, et see on jätkuvalt plussis (324 209 EEK) ja seda kasumi suurenemise arvel. Rahavood liikusid ainult äritegevuses ehk turisminduses.

Klientide ettemaksu suurenesid pisut, sest laevapiletite eest tehakse senisest rohkem ettemakse piletite defitsiidi tõttu.

Kohustused kahanesid eelmise aastaga võrreldes (see annab + 131987).

Selle põhjus on laevafirmade arvete esitamine mitu korda kuus.

Nii jääb aasta lõpuks väiksem saldo.

Amortisatsioon on stabiilne, sest uut põhivara 2006.a. ei soetatud.

Välja liikusid rahavood dividendide maksmiseks (-115 500.-) ja tulumaksuks(- 34 500)

Rahavoogude suurenemine kindlustab ettevõtte stabiilsuse ja omakapitali suurenemise.

maaf

ÄS 334

OÜ Lõuna-Eesti Turismikeskus reg. 10287327

1. Osanike nimed:

Loide Maasepp eluk. Tartu, Tähe 61-6 ik. 44806142747

2. Osade jagunemine:

Loide Maasepa osa 40 000 EEK

Osa nimiväärtus 100 EEK

Osa 20 000 EEK on omandatud 1997.a. AS Lõuna EestiTurismi-ja
Õppekeskus ümberkujundamisel osäühinguks.

Osa 20 000 EEK on omandatud 1999.a.Meelis Kallami ja Loide
Maasepa vahel sõlmitud ostu-müügilepingu tulemusena.

maal

2006.a. majandusaasta**kasumijaotusotsus**

1. Kinnitada OÜ Lõuna Eesti Turismikeskus 2006.a. puhaskasum seisuga
31.12.2006 summas

350 079 EEK.

2. Kasum jaotada alljärgnevalt:

dividendid 350 000 EEK
jaotamata kasum 3 079 EEK

3. Kogu kasumijääk seisuga 31.12.2006 pärast puhaskasumi lisandumist
891 912 EEK, sellest reservkapital 267 673 EEK

Kinnitatud 26. mai
2007

Juhatuse esimees Loide Maasepp

Maasepp