

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 07 2001

..... *E. Uuno*

Estravel AS

Majandusaasta aruanne 2000

✓

07.07.2001

Sisukord

SISUKORD	2
1 ETTEVÖTTE LUHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
2 JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2000 MAJANDUSAASIA ARUANDELE...	4
3 2000. A. TEGEVUSARUANNE	5
3.1 PLANEERITUD SAAVUTUSED JA SÜNDMUSED	5
3.2 AITAND MAJANDUSAASIA TEGEVUSPLAAN	5
3.3 MUUGI AS ALUUS LÕPPINUD MAJANDUSAASIA	5
3.4 TEGIVUHI JUHATUSE JA NÕUKOGU TÄHELEPÄRA	6
3.5 TÖÖTAVATE ARV JA TÖÖTASUD	6
4 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	7
4.1 JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
4.2 ESTRAVEL AS KASUMI ARUANNE 2000	8
4.3 ESTRAVEL AS BILANSS	9
4.4 ESTRAVEL AS LISAD 2000 MAJANDUSAASIA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE TULEMUSTE	11
5 JUHATUSE ETTEPANEK KASUMI JAGAMISE KOHTA	16

02.07.2001

1. Ettevõtte lühiseeloomustus ja kontaktandmed

Estravel AS tegevusaladeks on turismialane ettevõtlus

Estravel AS majandusaasta algas 1. aprillil 2000 ja lõppes 31. detsembril 2000

Juridiline aadress	Suuri-Kaia 15 Tallinn 10140
Arregistri nr	10325720
Telefon	6266 201
Faks	6266 202
Auditor	AS KPMG Estonia



2. Juhatus ja nõukogu allkirjad 2000. majandusaasta aruandele

Estravel AS 2000 majandusaasta aruande kinnitas aktsionaride üldkoosolek


Tallinnas , 21 märtsil 2001 aastal




Juhataja
19.3. 2001

Aivo Takis



Nõukogu esimees Mauri Annala  23.03.2001

Nõukogu liikmed Peitit Pirskanen  23.03.2001

Mika Perho  23.03.2001

3. 2000. a. tegevusaruanne

3.1. Peamised saavutused ja sündmused

- 3 1 1 Seoses kontserni otsusega viia majandusaasta vastavusse kalendriaastaga, kestis seekordne majandusaasta erandlikult vaid 9 kuud
- 3 1 2 Reisis teenuste labimuuk (tehniline muugikaive) kasvas 13,5 % võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ja ulatus 356,8 miljoni kroonini. Võrreldes eelmise, 12 kuu pikkuse majandusaastaga, vähenes muuk 8,2%
- 3 1 3 Arutlud (oma netokaive) kahanesid võrreldes eelnenud pikema majandusaastaga 13,2% ja ulatusid 44,3 miljoni kroonini
- 3 1 3 Maksueelne kasum oli 2000. aastal 8,05 miljoni krooni, mis on enam kui kaks korda rohkem kui terve eelmise majandusaasta jooksul
- 3 1 4 Riia muugibüroo (Norvika Riia) kolis uuele aadressile tänavalt paremini ligipääsetavatesse ruumidesse. Sellega seoses paranesid oluliselt nende muugimatajad

3.2. Alanud majandusaasta tegevusplaanid.

- 3 2 1 Saavutada 30% labimuugi kasv ja 10% tegevuskasumi kasv võrreldes eelmise, 3 kuu võrra lühema majandusaastaga
- 3 2 2 Leedu tutafirma kolimine uuele pinnale ja IATA õiguste taotlemine, et oluliselt suurendada sealset labimuuki ja tootlikkust
- 3 2 3 Rendikulude kokkuhoid ning vahetu kliendimuugiga mittetegeleva personali võimalik kolimine odavamale pinnale

3.3. Müügianalüüs lõppenud majandusaastast.

- 3 3 1 Muugi jagunemine kliendigruppide järgi (Eesti bürood)

Kliendigrupp	osakaal
Ariühingud	48,4%
Eraisikud	25,7%
Riik ja avalik sektor	14,3%
Edasimüüjad välismaal	7,3%
Edasimüüjad Eestis	4,4%
Kokku	100,0%

Tegevjuhi kommentaar

Muugi jagunemine vastab klassikalisele aruandebüroole ning hõlmab kõiki kliendigruppe. Aastaga tõusis oluliselt eraisikute ostumahtude osakaal, mille põhjuseks võib pidada Eesti majanduse üldiselt paranenud olukorda.



3.3.2 Muugi jagunemine tootegruppide järgi (Eesti bürood)

Tootegrupp	2000 muuk.(9 kuud),	osakaal,
Lennupiletid	193 280 733	59.6%
Hotellimajutus	51 292 234	15.8%
Laevapiletid	30 141 029	9.3%
Reisipaketid	27 430 766	8.5%
Buss ja autorent	3 967 009	1.2%
Töitlustamine	3 839 148	1.2%
Kindlustus	3 739 260	1.2%
Viiisad	2 863 675	0.9%
Rongipiletid	1 689 322	0.5%
Muud teenused	5 842 687	1.8%
Kokku	324 085 864	100.0%

Tegevjuhi kommentaar

Lennupiletid regulaarlendudele on traditsioonilisel suurima karbega tootegrupp. Aastaga kasvas jõudsalt hotellimajutuse muugi osakaal kogukaibes.

3.4. Tegevjuhi, juhatuse ja nõukogu liikmete tasu.

Tegevjuht on ühtlasi juhatuse ainus liige. Aastatasu 366 000 EEK brutto (arvestamata võimalikke haiguspäevi). Nõukogu liikmeid on kokku 3. Ühelegi nõukogu liikmele ei makstud nõukogu toos osalemise eest.

3.5. Tootajate arv ja töötasud

3.5.1 Tootajate arvud

Töötaja-liik	töötajate arv 01.04.2000	Töötajate arv 31.12.2000
Taaskohaga, tahtajatu	108 + 12 Riia	113 + 12 Riia
Kohakaaslus või tahtajaline	1	2
Lapsepuhkusel	10	10
Leping peatatud	1	0
Kokku	132	137

3.5.2 Tootasud

Valjamakstud palgad ja muud tasud kokku majandusaasta jooksul 12 106 338 EEK (vahenemine 16.5%) *

(*) Toodud arv sisaldab ka juhatuse/tegevjuhi tasu ja ühekordsete toovõttude (güidid jms) palkasid. Ei sisalda sotsiaalmakse.

4. Raamatupidamise aastaaruanne

4.1. Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Ariuhingu juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande mis õigesti ja õiglaselt kajastab ariuhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsel bilansi kuupaeva 31.12.2000 ja aruande koostamise kuupaeva vahemikul.

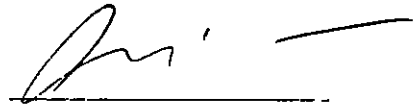
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalselt informatsioonil ariuhingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on ariuhing Estravel AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 16 toodud Estravel AS-i 2000. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja tadelikkust.

Juhataja

Aivo Takis



19.03.2001 a.

4.2 ESTRAVEL AS KASUMIARUANNE 2000

	Eesti (EEK) 01.04.-31.12.2000	Läti (EEK) 01.04.- 31.12.2000	Eümineeritud	Kokku Estravel (EEK) 01.04.2000-31.12.2000	Kokku Estravel (EEK) 01.04 1999-31 03.2000
Äritulud					
Realiseerimise netokäive	37,607,063	3,291,976		40,899,039	47,926,400
Muud äritulud	3,400,485	0		3,400,485	3,066,466
Äritulud kokku	41,007,548	3,291,976		44,299,524	50,992,866
Ärikskulud					
Mitmesugused tegevuskulud	13,813,589	1,711,085		15,524,674	20,607,634
Tööjõukulud					
a) Palgakulu	11,076,060	1,030,279		12,106,338	14,441,279
b) Sotsiaalmaksud	3,636,692	263,983		3,900,675	4,761,305
kulum					
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3,466,573	69,241		3,535,814	4,646,612
Muud ärikskulud	1,324,418	0		1,324,418	1,338,575
Ärikskulud kokku	33,317,332	3,074,588		36,391,920	45,795,405
Ärikasum	7,690,216	217,388		7,907,604	5,197,461
Finantstulud					
Kasum valuutakursi muutustest	285,706	256,435		542,141	433,998
Muud intressi- ja finantstulud	223,852	1,941		225,793	246,503
Kokku finantstulud	509,558	258,376		767,934	680,501
Finantskulud					
Tütarettevõtte aktsiaga seotud finantskulud					17,600
Intressikulud	167,039			167,039	325,534
Kahjum valuutakursi muutustest	66,810	390,246		457,056	295,320
Muud finantskulud	15			15	28
Kokku finantskulud	233,863	390,246		624,109	638,482
Kasum majandustegevusest	7,965,911	85,518		8,051,429	5,239,480
Tulumaks	0	0		0	1,348,916
Aruandeaasta puhaskasum	7,965,911	85,518		8,051,429	3,890,564

Märkus: Seoses üleminekuga muudetud majandusaastale on aruandeperioodi pikkuseks 9 kuud

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

19.03.2001

Signature/allkiri

Juri

8

KPMG, Tallinn

4.3. ESTRAVEL AS BILANSS

AKTIVA	Eesti 31.12.2000 (EEK)	Läti 31.12.2000 (EEK)	Etimneeritud	Kokku Estravel 31.12.00 (EFK)	Kokku Estravel 31.03.00 (EEK)
Käibevara					
Raha ja pangakontod	17,524,417	892,941		18,417,358	10,509,816
Nõuded ostjate vastu					
Ostjatele laekumata arved	8,941,460	1,136,676		10,078,136	12,555,014
Kontserniettevõtetele laekumata arved	610,051	234,151		844,202	1,187,940
Ebatähtselt laekuvad arved	-103,549	0		-103,549	-284,528
Kokku	9,447,962	1,370,827		10,818,789	13,458,426
Mitmesugused nõuded					
Nõuded tütar- ja ematöötajatele	973,029	0		973,029	164,564
Nõuded sidustöötajatele	0	0		0	0
Nõuded filiaalile	1,251,278	0	-1,251,278	0	0
Muud lõhiarvused nõuded	1,032,375	14,120		1,046,495	1,406,954
Kokku	3,256,682	14,120		2,019,524	1,571,518
Vutlaekumised					
Intressid	8,496	0		8,496	0
Muud vutlaekumised	0	0		0	9,926
Kokku	8,496	0		8,496	9,926
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu					
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1,366,331	119,626		1,485,957	801,507
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4,460,615	0		4,460,615	2,178,686
Kokku	5,826,946	119,626		5,946,572	2,980,193
Varud					
Ettemaks hankijatele	0	0		0	13,535
Ostetud kaubad müügiks	113,101	0		113,101	8,044
Kokku	113,101	0		113,101	21,579
Käibevara kokku	36,177,604	2,397,514		37,323,840	28,551,458
Põhivara					
Pikaajalised finantsinvesteeringud					
Tütarettevõtte aktsiad	40,000	0		40,000	40,000
Pikaajalised nõuded tütar- ja ematöötajatele	535,567	0		535,567	521,072
Mitmesugused pikaajalised nõuded	348,226	0		348,226	308,690
Pikaajalised ostjatele laekumata arved	0	0		0	127,807
Kokku	923,793	0		923,793	997,569
Materiaalne põhivara					
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	2,139,875	0		2,139,875	1,410,066
Muu inventar (soetusmaksumuses)	8,624,680	305,457		8,930,137	10,069,268
Kapitaliseeritud remondikulud (soetusmaksumuses)	5,756,522	0		5,756,522	5,756,521
Akumuleeritud põhivara kulum	-11,071,750	-130,987		-11,202,737	-9,774,523
Kokku	5,449,327	174,470		5,623,797	7,461,330
Immateriaalne põhivara					
Tarkvara	462,806	0		462,806	503,333
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid jne	133,333	0		133,333	283,332
Kokku	596,139	0		596,139	786,665
Põhivara kokku	6,969,259	174,470		7,143,729	9,245,564
AKTIVA KOKKU	43,146,863	2,571,984		44,467,569	37,797,022

Märkus: Seoses üleminekuga muudetud majandusaastale on aruandeperioodi pikkusks 9 kuud

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

PASSIVA	Eesti	Lät	Elimineeritud	Kokku	Estravel	Kokku	Estravel
	31.12.2000	31.12.2000		31.12.00	31.03.00		
	EEK	EEK		EEK	EEK		EEK
Kohustused							
Lühiajalised kohustused							
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt	0			0		3,302,145	
Kokku	0	0		0		3,302,145	
Ostjate (tellijate) ettemaksed teenuste eest	4,594,739	101,808		4,696,547		2,416,003	
Võlad hankijatele							
Hankijatele tasumata arved	19,586,149	1,733,488		21,319,637		16,897,128	
Konserniettevõtetele tasumata arved	378,816			378,816		165,467	
Kokku	19,964,965	1,733,488		21,698,453		17,062,595	
Mitmesugused võlad							
Võlad tütar- ja emattevõtetele	84,970	1,251,278	-1,251,278	84,970		261,834	
Kokku	84,970	1,251,278		84,970		261,834	
Maksuvõlad	903,028	57,563		960,591		1,187,136	
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)							
Võlad töövõtjatele	1,642,648	67,839		1,710,487		1,716,218	
Muud viitvõlad	1,330,616	0		1,330,616		3,095,756	
Kokku	2,973,264	67,839		3,041,103		4,811,974	
Kohustused kokku	28,520,966	3,211,976		30,481,664		29,041,687	
Omakapital aktsiaseltsis							
Aktsiakapital nimiväärtuses	3,000,000			3,000,000		1,265,000	
Aazio (üle nimiväärtuse)	450,500			450,500		450,500	
Kohustuslik reservkapital	300,000			300,000		262,925	
Eeliste perioodide jaotamata kasum	2,909,486	-785,374		2,124,112		2,826,573	
Realiseerimata kursivahed	0	59,864		59,864		59,773	
Aruandeaasta kasum	7,965,911	85,518		8,051,429		3,890,564	
Omakapital aktsiaseltsis kokku	14,625,897	-639,992		13,985,905		8,755,335	
PASSIVA KOKKU	43,146,863	2,571,984		44,467,569		37,797,022	

Märkus: Scoses ülenünkuga muudetud majandusaastale on aruandeperioodi pikkuseks 9 kuud

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

10

4.4. ESTRAVEL AS

Lisad 2000. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande juurde

LISA I ARVESTUSPÕHIMÕTTED

1 Üldised põhimõtted

2000. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtuvalt Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning neid täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovituselised Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksutuse printsiibi kohaselt nende tekkumise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

2 Filiaali konsolideerimise põhimõtted

Raha filiaali tulude ja kulude ümberhindamisel on kasutatud aruandeperioodi keskmist vahetuskursi. Filiaali põhivarad on hinnatud kasutades soetamispäeva kursi. Filiaali muud varad ja kohustused on hinnatud bilansipäeval kehtiva valuutakursi alusel. Filiaali näitajate ümberhindamisest tekkivaid realiseerimata kursivahesid kajastatakse omakapitali kujul. Realiseerimata kursivahed.

3 Tulud

Liitevõtte netokaarbe moodustavad reisiteenuste muugist saadavad komisjonitasud ja teenustasud. Reisiteenuste osutamisel esitatud arvete alusel loetakse tehing AS Estravel kaarbes momendist, kui klient on teenuse kätte saanud, see tähendab, kliendil on teenust tõendav dokument (sõidupilet, vaušeri, õigus teenusele kindlustuspõlvitus vms jne.)

4 Nõuete hindamine

Osjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta. Varem ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud nõuded loetakse ühe aasta moodumisel lootusetuteks ja vastavad summad kantakse bilansist välja.

5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Aastaaruandes ominvesteeringud tütarettevõtetele (osalus üle 50%) kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt suurendatakse soetusmaksutusena kirjendatud investeeringu summat investeeimisobjektilt saadud kasumi osaga (vahendatakse saadud kahju miinusega) ning vähendatakse laekunud dividendi summas.

6 Põhivara amortiseerimine

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel kolme kuni viie aasta jooksul, s.o. varade kasuliku eluea jooksul. Mittemateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt kahe ja poole kuni nelja aasta jooksul. Põhivara hulgas on vara (maapid) mida ei amortiseerita.

7 Maksustamine

Vastuvalt 01.01.2000 kehtima hakanud tulumaksuseadusele ei maksustata mitte teenitud kasumit, vaid mitteresidentidele ja füüsilistele isikutele makstud dividende ja muid kasumi jaotamise iseloomuga valjamakseid. Tulumaks erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt ja vastuvõtukuludelt ning ettevõtlusega mitteseotud kuludelt kajastatakse kasumiaruande tegevuskulude kirjetel tekkepõhiselt.

8 Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kasutatakse sularahha kassas, nõudmiseni deposiite pangas ning rahaturufondi osakutesse paigutatud investeeringuid.

Intiralled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

19.03.2001

Signature/allkiri

[Handwritten signature]

11

KPMG, Tallinn

Lisad Estravel AS 2000. aasta raamatupidamise aastaaruande juurde

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	Investeeringu soetusmaksumus aasta algul	Investeeringu bilansiline maksumus aasta algul	Soetatud aktsiad (soetusmaksumus)	Aktsiate müük (soetusmaksumus)	Ümberhindlus kapitali-osaluse meetodil	Osatähtsus aktsia- või osakapitalis aasta lõpul	Investeeringu bilansiline maksumus aasta lõpul
Tütarettevõtete aktsiad / osad							
Norvistä Vilnius UAB *	34,680	0				100%	0
Eastern Holding OÜ	40 000	40 000				100%	40,000
Kokku	74,680	40,000	0	0	0		40,000

* kuna Estraveli osa investeeringuobjekti kahjumist ületab investeeringu bilansilist maksumust, siis on investeeringut kajastatud nullväärtusega

Lisa 4. Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum
Aruandeaasta jooksul on materiaalse põhivara hulgas toimunud järgmised muudatused

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kapitaliseeritud remondikulud	Immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
Saldo 31 03 00	1,410,065	10 084 951	5,756,522	1,722,593	18,974,131
Lisandumised	902 383	525,846	0	160,833	1,589 062
Väljuminek	172 573	1 680 660	0	0	1 853 233
Saldo 31 12 00	2,139,875	8,930,137	5,756,522	1,883,426	18,709,960
Akumulieeritud kulum					
Saldo 31 03 00	926,112	5 739,962	3,124,134	935,928	10 726,136
Aruandeaasta kulum	231,558	1 657,679	1 295,217	351,360	3,535 814
Väljuminek	172 573	1,599,352	0	0	1,771,925
Saldo 31 12 00	985,097	5,798,289	4,419,351	1,287,288	12,490,025
Jääkmaksumus					
Saldo 31 03 00	483,953	4 314,989	2 632 388	786,666	8 247 995
Saldo 31 12 00	1,154,778	3,131,848	1,337,171	596,138	6,219,935

Lisa 5. Pikaajalised nõuded

	31 12 00	31 03 00
Pikaajalised antud laenud (üle 1 a)	348 226	308,690
Pikaajalised antud laenud tütarettevõtetele (üle 1 a)	535,567	521 072
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved (üle 1 a)	0	127 807
	883 793	957,569

Laenud on antud Elias AS-le ja Estravel AS töötajatele (intress 8-14% aastas)

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

19.03.2001

Signature/allkiri

[Signature]

12

KPMG, Tallinn

Lisad Estravel AS 2000 aasta raamatupidamise aastaaruande juurde

Lisa 6. Laenu tagatisena panditud vara

Arvelduskrediidi tagatisena on sõlmitud kommertsipandi leping. Arvelduskrediidi lepingust tulenevate kohustuste nõuetekohaseks täitmiseks on panga kasuks panditud AS Estravel vallasvara vastavalt esimese ja teise järjekoha õigusega

Finantsasutus	Krediidilimit	Pandi väärtus
Festi Ühispank	1,000,000	4,000 000

Ilma kasutab Merita Pangas kontsemikontot ja omab õigust arvelduskrediidi limiidile 1,500 000 FIM ilma vara pandita

Lisa 7 Omakapital aktsiaseltsis

	Aktsiakapital	Aazio	Reservkapital	Jaotamata kasum	Realiseerimata kursivahed	Omakapital kokku
Saldo aasta algul	1,265,000	450,500	262,925	6,717,137	59,773	8,755,335
Dividendid				-2,820,950		-2,820,950
Fondiemissioon	1,735,000			-1,735,000		0
Reservkapital			37,075	-37,075		0
Aruandeaasta kasum				8,051 429		8,051,429
Realiseerimata kursivahed					91	91
Saldo aasta lõpul	3,000,000	450,500	300,000	10,175,541	59,864	13,985,905

AS Estravel aktsiakapital jaguneb 2000 aruandeaasta lõpul 30 000 aktsiaks nominaalväärtusega 100 krooni
2000 aastal läbi viidud fondiemissiooni käigus emiteeriti 17 350 uut aktsiat
Põhikirjas lubatud maksimaalne aktsiakapitali suurus on 5 060 000 krooni

Lisa 8 Rahavoogude aruanne

	14.-31.12.2000	14.1999-31.3.2000
1 Rahavood äritegevusest		
Majandusaasta puhaskasum	8,051,429	3,890,564
Põhivara kulum	3,535,814	4,646,612
Mahakantud põhivara jääkmaksumus	62,803	149,325
Kasum (-) kahjum (+) põhivara müügist	-41,406	-122,914
Kasumi (-) kahjum (+) kapitaliosaluse meetodil	0	17 600
Käibevara (v a raha ja pangakontod) muutus	-864,840	-1 289,949
lühiajaliste kohustuste (v a laenud ja kapitalirent) muutus	4,742,122	2 684 975
Kokku rahavood äritegevusest	15,485,922	9,976,213
2 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-1,589,062	-2,164,708
Põhivara müük	60,001	101,100
Antud laenude muutus	-54,031	139,183
Pikaajaliste nõuete muutus	127,807	684,429
Aktsiate soetamine	0	-17,600
Aktsiate müük	0	100,000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1,455,285	-1,157,596
3 Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagastamine	-3,302,145	-722,118
Dividendide maksmine	-2,820 950	-2 403,500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6,123,095	-3,125,618
Kokku rahavood	7,907,542	5,692,999
Raha ja pangakontod perioodi alguses	10,509,816	4,816,817
Raha ja pangakontod perioodi lõpus	18,417,358	10 509 816
	7,907,542	5,692,999

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

14.03.2001

Signature/allkiri

[Handwritten signature]

13

KPMG, Tallinn

Lisad Estravel AS 2000. aasta raamatupidamise aastaaruande juurde

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksudhustuse nimi	Ettemaks 31.12.00	Võlg 31.12.00	Ettemaks 31.03.00	Võlg 31.03.00
Käibemaks	1,485,957	0	801,507	0
Sotsiaalkindlustusmaks	0	398,874	0	694,239
Üksikisiku tulumaks	0	561,231	0	491,551
Erisoodustuste tulumaks	0	421	0	80
Tegevusega mitteseotud kulu tulumaks	0	65	0	1,266
Littevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	1,485,957	960,591	801,507	1,187,136

Lisa 10 Netokäive teenuste lõikes

Teenuse liik	Eesti IV-XII 2000	Eesti IV-XII 1999	Läti IV-XII 2000	Läti IV-XII 1999	Kokku IV-XII 2000	Kokku IV-XII 1999	Kokku 1999/2000
Lennupiletid	19,977,675	19,284,950	642,508	383,158	20,620,183	19,668,108	25,339,823
Laevapiletid	2,726,122	2,317,842	822,710	813,998	3,548,832	3,131,840	3,956,695
Rongipiletid	226,283	121,725	5,600	8,208	231,883	129,933	248,758
Reisipaketid	2,217,407	1,998,961	320,311	55,909	2,537,718	2,054,870	2,963,783
Hotellid büroo asukohtades	4,181,343	4,243,902	685,403	517,737	4,866,746	4,761,639	5,349,294
Hotellid välismaal	3,694,712	2,628,052	199,450	177,361	3,894,162	2,805,413	3,924,010
Transporditeenus	1,300,607	1,072,501	3,882	5,426	1,304,489	1,077,927	1,359,766
Visateenus	445,056	400,483	4,139	3,163	449,195	403,646	755,180
Guidateenus	291,333	163,526	8,464	6,294	299,797	169,820	377,662
Toitlustamisteenus	782,143	628,373	52,178	51,821	834,321	680,194	1,131,701
Kindlustusteenus	1,143,321	585,732	18,234	14,132	1,161,555	599,864	748,555
Muud teenused	621,061	736,299	529,097	417,160	1,150,158	1,153,459	1,771,173
Kokku nettokäive	37,607,063	34,182,346	3,291,976	2,454,367	40,899,039	36,636,713	47,926,400

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupaev 19.03.2001
 Signature/allkiri [Signature] 14
 KPMG, Tallinn

ESTRAVEL AS

Lisad 2000 majandusaasta raamatupidamise aastaaruande juurde

LISA 11 TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

1. jaanuarist 2000 jõustunud tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse füüsilistele isikutele ning mitteresidentidele makstavad dividendid tulumaksuga, lahtudes maksumaarast 26/74. Kui residentist aruühing maksab dividende enne uue tulumaksuseaduse jõustumist lõppenud majandusaastate puhaskasumist, saab dividendidelt makstavat tulumaksu vahendada valjamakstud dividendidele vastavalt kasumiosalt aastate 1994-1999 eest tasutud tulumaksu võrta.

Dividende saab välja maksta jaotamata kasumist. Kui Estravel AS jaotaks kogu vaba omakapitali, kaasneks sellega aktsionäride 31.12.2000 struktuuri juures 2 280 tuhande krooni suurune tulumaksukohustus. Kui dividendidele õigust omava omanikkonna struktuur kujuneb erinevaks võrreldes 31.12.2000 struktuuriga, võib erinevaks kujuneda ka dividendidest tulenev tulumaksukohustus.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identititseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

5. Juhatusete panek kasumi jagamise kohta

Estravel AS aktsionäride üldkoosolekule 21.3.2001

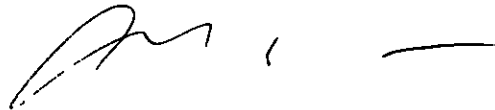
Kaesolevaga teen ettepaneku jagada Estravel AS 1.4.2000-31.12.2000 majandusaasta puhaskasum 8 051 429 EEK jagamiselt

1. Maksta dividende 201 EEK iga aktsia kohta kogusummas 30 000 aktsia kohta 6 030 000 EEK

2. Ulejaanud osa majandusaasta puhaskasumist 2 021 429 EEK kanda eelmiste aastate jaotamata kasumi reale bilansis ehk jätta vabaks omakapitaliks

Tallinn, 19.3.2001

Aivo Takis
Estravel AS juhataja





KPMG Estonia

Ahtri 10A
01511 Tallinn
Estonia
Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777

Riia 4
51004 Tartu
Estonia
Telephone +372 7 301 330
Fax +372 7 301 333

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS ESTRAVEL AS AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud juuresolevat Estravel AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2000, perioodi 01.04.-31.12.2000 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel 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 õigesti ja õiglaselt Estravel AS finantsseisundit seisuga 31.12.2000 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Talinnas, 19. märtsil 2001 a.

KPMG Estonia



Kristi Maripuu
Vannutatud auditor





KPMG Estonia

Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia
Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777

Rüia 4
51000 Tallinn
Estonia
Telephone +372 7 301 330
Fax +372 7 301 333

AUDITOR'S REPORT TO THE SHAREHOLDERS OF ESTRAVEL AS

(Translation from the Estonian language)

We have audited the accompanying financial statements of Estravel AS, comprising the balance sheet as of 31 December 2000, the related statement of income for the year then ended, and the notes to the financial statements. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with Estonian Guidelines on Auditing. Those guidelines require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of Estravel AS as of 31 December 2000, and of the results of its operations for the year then ended in accordance with the Estonian Accounting Act.

Tallinn, 19 March 2001

KPMG Estonia

(signature)

Kristi Maripuu
Authorised Public Accountant

